

SPRAWOZDANIE FINANSOWE BALTIC CERAMICS SPÓŁKA AKCYJNA
ZA ROK OBROTOWY 2019
OBEJMUJĄCY OKRES OD 01 STYCZNIA 2019 R. DO 31 GRUDNIA 2019 R.

WARSZAWA, 30 kwietnia 2020 r.

SPIS TREŚCI

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	3
II.	Bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 roku	8
III.	Rachunek Zysków i Strat sporządzony za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku 11	
IV.	Zestawienie zmian w kapitale własnym sporządzone za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku	12
V.	Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku	14
VI.	Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego	16

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. INFORMACJE OGÓLNE

Baltic Ceramics spółka akcyjna („BCI”, „Spółka”, „Emitent”) jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy, XII Wydział Gospodarczy, ul. Czerniakowska 100, pod numerem KRS 0000362454.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 142449320. Na dzień bilansowy siedziba Spółki mieściła się przy ul. Świętokrzyskiej 30/63, w Warszawie.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Podstawowym przedmiotem działania Spółki jest działalność firm centralnych (head office) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

2. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu braku kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę. Zarząd Baltic Ceramics S.A. podjął decyzję o zakończeniu działalności Spółki i otwarciu jej likwidacji. W tym celu Zarząd zwołał na dzień 3 sierpnia 2020 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zgodnie z przepisami KSH.

3. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W roku obrotowym nie nastąpiły żadne połączenia ani sprzedaż spółek handlowych.

4. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (W TYM AMORTYZACJI), POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSOBU SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

4.1. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. Nr 152, poz. 1223 z 2009 roku) [„Ustawa”].

4.2. Kursy przyjęte do wyceny pozycji wyrażonych w walutach obcych.

Dla potrzeb wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych przyjęto kursy walut podanych przez Narodowy Bank Polski na dzień 31.12.2019:

1 EUR = 4,2585 PLN

1 USD = 3,7977 PLN

4.3. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być

bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

4.4. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 10 tys. PLN odnoszone są jednorazowo w koszty.

Dla celów podatkowych Spółka stosuje stawki podatkowe zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654).

4.5. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

4.6. Inwestycje w aktywa finansowe

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia albo powstania, według ceny nabycia albo ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji są nieistotne. Cena nabycia jest to wartość godziwa poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych.

Akcje, notowane na rynku papierów wartościowych, wyceniane są według wartości godziwej (cenach rynkowych), z odniesieniem różnic w stosunku do poprzedniej wyceny na kapitał z aktualizacji wyceny.

Skutki przeszacowania aktywów finansowych do wartości godziwej, powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych zwiększać będą kapitał z aktualizacji wyceny. Natomiast w przypadku obniżenia ich ceny rynkowej w pierwszej kolejności różnice pokrywać się będzie z poprzednio ustalonej nadwyżki ceny rynkowej nad ceną nabycia, ujętej w kapitale z aktualizacji wyceny. Jeżeli jej nie było lub nie wystarczy na pokrycie zmniejszenia wartości inwestycji, to odpisuje się ją w pozostałe koszty finansowe. Wzrost wartości danego aktywa bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów

finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów, jako przychody finansowe. Jeżeli posiadane aktywa finansowe nie są notowane na rynku lub rynek przestał być aktywny wówczas Spółka wycenia akcje w cenie nabycia i ocenia czy nastąpiła utrata ich wartości. Różnica między wyższą ceną nabycia, a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe (nie są to koszty podatkowe). Jeżeli wartość niesprzedanych aktywów finansowych wzrośnie to zwiększy on wartość księgową aktywów, ale tylko do wysokości ceny nabycia i odniesiona zostanie na przychód finansowy (przychód niepodatkowy)

Jeżeli aktywa finansowe są długoterminowe i nie posiadają terminu wykupu zaliczać się będą do aktywów dostępnych do sprzedaży i wyceniane będą w wartości godziwej. Skutki odnoszone będą na wynik finansowy.

Jeżeli jednak ustalenie w sposób wiarygodny wartości godziwej nie będzie możliwe, to wyceniać się je będzie w cenie nabycia z uwzględnieniem trwałej utraty wartości.

Odpisu wyrażającego trwałą utratę wartości inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych dokonuje się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego.

4.7. Należności krótko- i długoterminowe

Należności 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 aktualizacji.

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.

4.8. Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu NBP obowiązującego w dniu poprzedzającego dzień zawarcia transakcji, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu średniego NBP. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są w odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

4.9. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

4.10. Rozliczenia międzyokresowe

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.

4.11. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną akcji są ujmowane w kapitale zapasowym ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej. W przypadku wykupu akcji, kwota zapłaty za akcje obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji akcji własnych.

4.12. Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) 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.

4.13. Kredyty bankowe i pożyczki

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu / pożyczki. Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania przeznaczone do obrotu są wyceniane według wartości godziwej. Zysk lub strata z tytułu przeszacowania do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat bieżącego okresu.

4.14. Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

4.15. Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

4.15.1. Sprzedaż towarów i produktów

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).

4.15.2. Świadczenie usług

Przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług, przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu.

4.15.3. Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

II. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 roku

AKTYWA	31.12.2019	31.12.2018
A. AKTYWA TRWAŁE	6.663,95	12.938,23
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	6.663,95	12.272,23
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	6.663,95	12.272,23
a) w jednostkach powiązanych	6.663,95	12.272,23
– udziały lub akcje	100,00	100,00
– inne papiery wartościowe	6.563,95	12.172,23
– udzielone pożyczki	-	-
– inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
– udziały lub akcje	-	-
– inne papiery wartościowe	-	-
– udzielone pożyczki	-	-
– inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	666,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	666,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	23.253.373,17	23.182.401,90
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	22.486.535,79	22.466.491,30
1. Należności od jednostek powiązanych	22.288.927,15	22.311.657,36
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	-	-
– powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	2.288.927,15	22.311.657,36

Baltic Ceramics Spółka Akcyjna
Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	197.608,64	154.833,94
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	-	-
– powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	46.995,00	46 995,00
c) inne	150.613,64	107.838,94
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	766.627,07	715.782,13
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	766.627,07	715.782,13
a) w jednostkach powiązanych	766.627,07	715.727,55
– udziały lub akcje	-	-
– inne papiery wartościowe	-	-
– udzielone pożyczki	766.627,07	715.727,55
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	-	-
– inne papiery wartościowe	-	-
– udzielone pożyczki	-	-
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	54,58
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	54,58
– inne środki pieniężne	-	-
– inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	210,31	128,47
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-
SUMA AKTYWÓW	23.260.037,12	23.195.340,13

PASYWA	31.12.2019	31.12.2018
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	17.729.658,18	17.601.733,95
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5.43.115,40	5.743.115,40
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	44.367.091,86	44.367.091,86
<i>W tym nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartości nominalną udziałów (akcji)</i>	44.367.091,86	44.367.091,86
III. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-32.409.279,32	-37.785.487,00
VI. Wynik finansowy netto roku obrotowego	28.730,24	5.277.013,69
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5.530.378,94	5.593.606,18
I. Rezerwy na zobowiązania	45.383,00	33 712,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27.443,00	15 102,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	0,00	0,00
– długoterminowa	-	-
– krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	20.610,00	18 610,00
– długoterminowe	-	-
– krótkoterminowe	20.610,00	18 610,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5.484.995,94	5.559.894,18
1. Wobec jednostek powiązanych	5.438.367,14	5.496.66,25
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
– do 12 miesięcy	-	-
– powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	5.438.367,14	5.496.660,25
2. Wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	46.628,80	63.233,93
a) kredyty i pożyczki	20,23	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	46.608,57	45.785,68
– do 12 miesięcy	46.608,57	45.785,68
– powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-
h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
i) inne	-	17.448,25
4. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	-	-

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
– długoterminowe	-	-
– krótkoterminowe	-	-
SUMA PASYWÓW	23 260 037,12	23.195.340,13

III. Rachunek Zysków i Strat sporządzony za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku

wersja kalkulacyjna	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	-	-
– od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług	-	-
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	-	-
– jednostkom powiązanym	-	-
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług	-	-
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	-	-
D. Koszty sprzedaży	-	-
E. Koszty ogólnego zarządu	6.890,05	141.730 73
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	-6.890,05	-141.730,73
G. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	39.612,61
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	0,00	39.612,61
H. Pozostałe koszty operacyjne	5.608,28	6.501.499,50
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	5.608,28	6.501.499,50
I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	-12.498,33	-6.603.617,62
J. Przychody finansowe	50.899,57	11 987 189,62
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
– od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	50.899,57	50.901,82
– od jednostek powiązanych	50.899,57	50.901,82
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	11 936 287,54
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	0,00	-
K. Koszty finansowe	0,00	93.088,05
I. Odsetki, w tym:	0,00	60.319,65
– dla jednostek powiązanych	-	60.318,93
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	0,00	32 768,40
L. Zysk (strata) brutto (L+M)	38.401,24	5.290.483,69
M. Podatek dochodowy	9.671,00	13.470,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
O. Zysk (strata) netto (L–M–N)	28.730,24	5.277.013,69

IV. Zestawienie zmian w kapitale własnym sporządzone za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku

	01.01.2019 -	01.01.2018 -
	31.12.2019	31.12.2018
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17.700.927,94	12.324.720,26
– korekty błędów podstawowych	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	17.00.927,94	12.324.720,26
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5.743.115,40	5.743.115,40
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5.743.115,40	5.743.115,40
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	44.367.091,86	44.367.091,86
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
– z podziału zysku (ustawowo)	-	-
– z podziału zysku (ponad wymaganą	-	-
ustawowo	-	-
minimalną wartość)	-	-
– z przeszacowanie środków trwałych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– pokrycia straty	-	-
– uwzględnienia kosztów emisji	-	-
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	44.367.091,86	44.367.091,86
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– korekty aktualizującej wartość	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– zbycia środków trwałych	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec	-	-
okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek	0,00	0,00
okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy)	-	-
rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– objęcie udziałów	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec	-	-
okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-37.785.487,00	-36.144.883,61
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
– korekty błędów podstawowych	-	-
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po	-	-
korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-

Baltic Ceramics Spółka Akcyjna
Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

– podział zysku (na kapitał zapasowy)	-	-
– wypłata dywidendy	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-	-
– korekty błędów podstawowych	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po	-37.785.487,00	-36.144.883,61
korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	1.640.603,39
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do	0,00	1.640.603,39
pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	5.376.207,68	0,00
– pokrycia z zysku	5.376.207,68	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	32.406.279,32	37.785.487,00
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-32.406.279,32	-37.785.487,00
6. Wynik netto	28.730,24	5.277.013,69
a) zysk netto	28730,24	5.277.013,69
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17.729.658,18	17.601.733,95
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego	17.729.658,18	17.601.733,95
podziału zysku (pokrycia straty)		

V. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku

	01.01.2019 -	01.01.2018 -
	31.12.2019	31.12.2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	28.730,24	5.277.013,69
II. Korekty razem	-28.820,19	-5276.960,11
1. Amortyzacja	-	69 283,69
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-50.899,52	-11.949.888,51
5. Zmiana stanu rezerw	11.671,00	9.922,00
6. Zmiana stanu zapasów	-	-
7. Zmiana stanu należności	21.507,25	7.882.266,61
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-16.625,36	-1.306.878,94
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-81,84	18.335,01
10. Inne korekty	5.608,28	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-89,95	53,58
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	1,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	1,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	1,00
– zbycie aktywów finansowych	-	1,00
– dywidendy i udziały w zyskach	-	-
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
– odsetki	-	-
– inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
– nabycie aktywów finansowych	-	-
– udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	0,00	1,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	20,23	0,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-

Baltic Ceramics Spółka Akcyjna
Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

2. Kredyty i pożyczki	20,23	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	-	-
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	20,23	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	-69,72	54,58
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-69,72	54,58
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	69,72	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	0,00	54,58
– o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

VI. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

DZIAŁ I

1 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, to znaczy 30 kwietnia 2020 roku nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

2 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, to znaczy 30 kwietnia 2020 roku nie wystąpiły zdarzenia dotyczące roku 2019, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

3 ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

W roku obrotowym Spółka nie dokonywała zasadniczych zmian w polityce rachunkowości, które miałyby istotny wpływ na sytuację finansową, majątkową i wynik finansowy Spółki.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

DZIAŁ II

1 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Spółka nie posiada wartości niematerialnych i prawnych.

2 RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała rzeczowych aktywów trwałych, w tym użytkowanych na podstawie umów leasingu, najmu i podobnych.

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych na podstawie prawa wieczystego użytkowania. W roku obrotowym Spółka nie poniosła nakładów na ochronę środowiska. Nie planuje także takich nakładów w roku następnym.

3 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

W roku obrotowym Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

4 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY

W roku obrotowym Spółka nie posiadała środków trwałych w budowie.

5 INWESTYCJE

5.1. Inwestycje długoterminowe

Zestawienie zmian w obrębie inwestycji długoterminowych zawiera poniższa tabela:

Inwestycje długoterminowe	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Razem
Stan na BO	-	-	12 272,23	12 272,23
Zwiększenia z tytułu				-
- zakupu			-	-
- przeniesienia	-			-
- przejęcia				-
Zmniejszenia z tytułu				-
- sprzedaży, likwidacji	-	-	5 608,28	5 608,28
- przeniesienia			-	-
- odpisu wartości		-	-	-
Stan na BZ	-	-	6 663,95	6 663,95

Na dzień bilansowy Spółka posiada następujące długoterminowe aktywa finansowe:

- udziały w spółce BCI LLC o wartości 100,00 PLN (100% kapitału);
- obligacje Electroceramics S.A. o wartości 6 563,95 PLN.

Spółka co kwartał dokonuje przeszacowania wartości posiadanych aktywów finansowych do wartości godziwej.

5.2. Inwestycje krótkoterminowe

Na dzień bilansowy, oprócz środków pieniężnych na rachunkach bankowych, Spółka posiadała następujące inwestycje krótkoterminowe - pożyczki udzielone jednostkom powiązanym w kwocie łącznie 766.627,07 PLN.

6 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW FINANSOWYCH

W roku obrotowym Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość posiadanych aktywów finansowych.

7 NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

Nadziej bilansowy Spółka nie wykazuje należności długoterminowych.

8 ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI

W roku obrotowym Spółka nie dokonała odpisów od należności.

9 DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Zestawienie zmian długoterminowych rozliczeń międzyokresowych - aktywów z tytułu podatku odroczonego, przedstawia poniższa tabela.

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	31.12.2019	31.12.2018
Stan na początek roku	666,00	22.824,00
Zmniejszenie dodatnich różnic przejściowych	666,00	22.824,00
Wzrost z tytułu straty podatkowej i innych	0,00	666,00
Stan na koniec roku	0,00	666,00

10 ZAPASY I ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała zapasów. Odsetki i różnice kursowe w roku obrotowym nie powiększyły kosztu nabycia towarów ani kosztu wytworzenia produktów.

11 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNNE

Zestawienie rozliczeń międzyokresowych czynnych zawiera poniższa tabela.

Opis	31.12.2019	31.12.2018
Najem	191,88	0,00
E-fax	0,00	0,00
E-podpis	18,43	128,47
Razem	210,31	128,47

12 KAPITAŁ PODSTAWOWY

Na dzień bilansowy kapitał akcyjny wynosił 5.743.115,40 PLN i dzielił się na 57.431.154 akcji o wartości nominalnej 0,10 PLN. Kapitał akcyjny składał się z akcji wg poniższego zestawienia:

Nazwa	Wartość
Seria A	10 000
Seria B	990 000
Seria C	147 000
Seria D	1 975 000
Seria E	270 000
Seria F	377 000
Seria G	1 256 334
Seria H	1 000 000
Seria I	500 000
Seria J	25 816 526
Seria K	9 517 440
Seria L	1 735 763
Seria M	1 594 203
Seria N	2 241 888
Seria O	10 000 000
Razem	57 431 154

Właścicielami akcji Spółki wg stanu na dzień 31.12.2019 r. są:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale
Wiesentlab S.A.	21 247 758	37,00%
Pozostali	36 183 396	63,00%
RAZEM	57 431 154	100,00%

13 POZOSTAŁE KAPITAŁY

Stan pozostałych kapitałów przedstawia się następująco:

Kapitał	Stan na dzień 31.12.2019	Stan na dzień 31.12.2018
Kapitał zapasowy	44.367.091,86	44.367.091,86
Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00

Spółka nie posiada akcji własnych.

14 REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Spółka w roku obrotowym tworzyła rezerwy na podatek odroczony oraz koszty roku obrotowego fakturowane w roku następnym.

Zmiany w rezerwach oraz stan końcowy na dzień bilansowy przedstawiono w poniższej tabeli.

Rezerwa	Stan na 01.01.2018	Wzrost	Spadek	Stan na 31.12.2019
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15.102,00	9 671,00	0,00	24 773,00
Pozostałe rezerwy, w tym:	18 610,00	2 000,00	0,00	20 610,00
<i>audyt</i>	<i>17.220,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>17 220,00</i>
<i>leasing</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>koszty inne</i>	<i>0,00</i>	<i>2 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2 000,00</i>
<i>inne</i>	<i>1.390,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 390,00</i>
Razem	33 712,00	0,00	0,00	45 383,00

15 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała zobowiązań długoterminowych.

16 ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE, WARUNKOWE I ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała istotnych zobowiązań pozabilansowych, warunkowych i zabezpieczonych na majątku Spółki.

17 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE

W roku obrotowym Spółka nie tworzyła biernych rozliczeń międzyokresowych.

18 SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCE INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ

Spółka nie posiada składników aktywów, które byłyby wyceniane według wartości godziwej.

DZIAŁ III

1 STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY

W roku obrotowym Spółka nie prowadziła sprzedaży.

2 INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności.

3 KOSZTY RODZAJOWE

Zestawienie kosztów z podziałem wg rodzaju przedstawia poniższa tabela.

Koszty operacyjne	2019	2018
Amortyzacja	0,00	75.839,02
Zużycie materiałów i energii	0,00	8.445,51
Usługi obce	6 890,05	39.788,35
Podatki i opłaty, w tym:	0,00	10.377,07
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	0,00	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	7.280,78
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Razem	6 890,05	141.730,73

4 POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

Zestawienie przychodów i kosztów operacyjnych przedstawia poniższa tabela.

Pozycja	2019	2018
PRZYCHODY OPERACYJNE	0,00	39.612,61
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych:	0,00	0,00
<i>w tym przychody</i>	0,00	0,00
<i>w tym koszty</i>	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	0,00	39.612,61
<i>w tym refaktury</i>	0,00	0,00
<i>W tym odszkodowania</i>	0,00	0,00
<i>w tym zaokrąglenia i spisania</i>	0,00	39.490,61
<i>w tym rozwiązywanie rezerw</i>	0,00	122,00
KOSZTY OPERACYJNE	5 608,28	6.501.499,50
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
<i>w tym przychody</i>	0,00	0,00
<i>w tym koszty</i>	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	5 608,28	10.468,44
<i>w tym koszt refaktur</i>	0,00	0,00
<i>w tym zaokrąglenia i spisania</i>	5 608,28	6.491.031,06

5 PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

Zestawienie przychodów i kosztów finansowych przedstawia poniższa tabela.

Pozycja	2019	2018
PRZYCHODY FINANSOWE	50 899,57	11.987.189,36
Odsetki	50 899,57	50.901,82
<i>w tym odsetki bankowe</i>	0,00	2,30
<i>w tym odsetki od pożyczki</i>	50.899,57	50.899,52
Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	11.936.287,54
<i>w tym przychody</i>	0,00	30.121.996,14
<i>w tym koszty</i>	0,00	18.185.708,60
Inne przychody finansowe	0,00	0,00
KOSZTY FINANSOWE	0,00	93.088,05
Odsetki	0,00	60.319,65
<i>w tym odsetki bankowe</i>	0,00	0,72
<i>w tym odsetki od pożyczki</i>	0,00	60.318,93
<i>w tym odsetki od leasingu</i>	0,00	0,00
<i>w tym odsetki od zobowiązań</i>	0,00	0,00
<i>w tym odsetki inne</i>	0,00	0,00
Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
<i>w tym przychody</i>	0,00	0,00
<i>w tym koszty</i>	0,00	0,00
Inne koszty finansowe	0,00	32.768,40
<i>w tym nadwyżka ujemnych różnic kursowych</i>	0,00	0,00

6 ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE

W roku obrotowym w Spółce nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

7 PODZIAŁ ZYSKU/ POKRYCIE STRATY

Niniejsze sprawozdanie powstało przed podjęciem uchwały o przeznaczeniu zysku za rok obrotowy 2019.

8 PODATEK DOCHODOWY

Uzgodnienie zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco:

Baltic Ceramics Spółka Akcyjna
Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

(w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2019 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku
Zysk (strata) brutto	38 401,24	5.290.483,69
Przychody niezaliczane do dochodu do opodatkowania	50 899,52	64.652,54
- odsetki i różnice kursowe naliczone	50.899,52	50.899,52
- rozwiązanie rezerw	0,00	122,00
- inne	0,00	13.631,02
Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodu	7 608,28	221.374,65
- odsetki i różnice kursowe naliczone	0,00	60.318,93
- leasing – rozliczenie bilansowe	0,00	76.791,64
- rezerwy na koszty roku	2 000,00	39.533,00
- odsetki budżetowe	0,00	0,00
- reprezentacja	0,00	50,87
- inne	5 608,28	44.680,21
Inne różnice		
- przychody podatkowe	0,00	0,00
- odsetki zapłacone	0,00	0,00
- koszty podatkowe	0,00	31.119,38
- leasing – rozliczenie podatkowe	0,00	31.119,38
- zapłacone odsetki od pożyczek, weksli	0,00	0,00
- rozwiązane rezerwy	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-4 890,00	5.416.086,42
Stawka podatkowa	19%	19%
Rozliczenie strat podatkowych	0,00	-5 515 946,41
Podatek dochodowy (bieżące zobowiązanie)	0,00	0,00
Podatek dochodowy (odroczone)	9 671,00	13.470,00

DZIAŁ IV

1 WYNAGRODZENIA OSÓB WCHODZĄCYCH W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ

W roku obrotowym wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki wyniosły:

- wynagrodzenia Zarządu spółki: 0,00 PLN;
- wynagrodzenia Rady Nadzorczej spółki: 0,00 PLN.

2 INFORMACJE O ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Spółka w roku 2019 nie zatrudniała pracowników w żadnej formie.

3 DODATKOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE PREZENTACJI DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

1. Amortyzacja	amortyzacja	0,00	0,00
2. Odsetki i udziały w zyskach	Odsetki od pożyczek	0,00	0,00
3. Działalność inwestycyjna	zysk ze sprzedaży aktywów fin.	-50 899,52	50 899,52
3. Zmiana stanu rezerw	rezerwy z tytułu podatku odr. i inne	11 671,00	11 671,00
4. Zmiana stanu należności	należności krótkoterminowe	21 507,25	21 507,25
	korekty wynikające z kompensat bezgotówkowych	0,00	
5. Zmiana stanu zobowiązań	zobowiązania krótkoterminowe	-16 625,36	-16 625,36
	korekty wynikające z kompensat bezgotówkowych	0,00	
6. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	rozliczenia czynne i bierne	-81,84	-81,84
7. Inne korekty	inne	5 608,28	5 608,28

4 INFORMACJA O POŻYCZKACH I INNYCH ŚWIADCZENIACH UDZIELONYCH OSÓB WCHODZĄCYCH W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ

W roku obrotowym Spółka nie udzieliła pożyczek, ani innych świadczeń członkom Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki.

5 DANE DOTYCZĄCE ZOBOWIĄZAŃ WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI

Spółka nie ma zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

6 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY

Spółka w 2019 roku nie poniosła żadnych kosztów związanych z wytworzeniem środków trwałych w budowie bądź środków trwałych na własne potrzeby.

7 INFORMACJA O ISTOTNYCH TRANSAKcjACH ZAWARTYCH Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE

W 2019 roku Spółka nie zawierała z podmiotami powiązanymi transakcji na warunkach innych niż rynkowe.

8 INFORMACJE O TRANSAKcjACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI, DOTYCZĄCE PRZENIESIENIA PRAW I ZOBOWIĄZAŃ

Wielkość transakcji z innymi podmiotami powiązanymi w roku obrotowym oraz stan rozrachunków na dzień bilansowy są następujące:

Transakcja	Rok obrotowy 2019	Rok obrotowy 2018
Zakupy	0,00	15.963.178,47
Sprzedaż	0,00	12.277.469,87
Odsetki – koszty finansowe	0,00	60.318,93
Odsetki – przychody finansowe	50 899,57	50.899,52
Należności z wyjątkiem pożyczek	22 288 927,15	28.515.865,95
Zobowiązania z wyjątkiem pożyczek	5 438 367,14	5.438.367,14
Pożyczki udzielone	0,00	0,00
Pożyczki otrzymane	0,00	52.035,88
Odsetki otrzymane	0,00	0,00
Odsetki zapłacone	0,00	0,00

9 INFORMACJA O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA

Brak założenia kontynuacji działalności sprawia, że sporządzone roczne sprawozdanie finansowe jednostki nie podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta. W świetle bowiem art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości, badaniu przez biegłego rewidenta podlegają jedynie roczne sprawozdania finansowe jednostek kontynuujących działalność.

10 INFORMACJA O SALDZIE RACHUNKU VAT

Na dzień bilansowy saldo rachunku bankowego VAT wynosi 0,00.

Sporządził:

.....
osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg
Joanna Bogdańska, MC Biuro Rachunkowe sp. z o.o.
dnia 30 kwietnia 2020 r.