

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BZ 31.12.2018 r.			1 131 379,39		1 131 379,39
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	406 882,30	0,00	406 882,30
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja			406 882,30		406 882,30
- inne					0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	724 497,09	0,00	724 497,09
Umorzenie					
BZ 31.12.2018 r.			1 092 441,91		1 092 441,91
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	38 657,68	0,00	38 657,68
- amortyzacja			38 657,68		38 657,68
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	406 882,30	0,00	406 882,30
- sprzedaż					0,00
- likwidacja			406 882,30		406 882,30
- inne					0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	724 217,29	0,00	724 217,29
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2018 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	38 937,48	0,00	38 937,48
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	279,80	0,00	279,80

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Nie dokonano odpisów aktualizujących

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BZ 31.12.2018 r.		444 783,00	1 307 417,50	1 112 369,42	938 181,83	3 802 751,75
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	16 699,00	273 219,04	100 000,00	389 918,04
- ze środków trwałych w budowie			16 699,00	1 628,10	100 000,00	118 327,10
- zakup						0,00
- leasing				271 590,94		271 590,94
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	292 923,54	376 603,84	437 864,59	1 107 391,97
- sprzedaż			134 522,11	213 795,70	133 237,96	481 555,77
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja			158 401,43		304 626,63	463 028,06
- inne				162 808,14		162 808,14
BZ 31.12.2019 r.	0,00	444 783,00	1 031 192,96	1 008 984,62	600 317,24	3 085 277,82
Umorzenie						
BZ 31.12.2018 r.		80 730,98	1 134 582,11	884 544,96	889 658,39	2 989 516,44
Zwiększenia w tym:	0,00	44 478,36	33 168,00	106 533,28	30 083,81	214 263,45
- amortyzacja		44 478,36	33 168,00	106 533,28	30 083,81	214 263,45
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	292 923,54	366 209,55	437 864,59	1 096 997,68
- sprzedaż			134 522,11	210 892,89	133 237,96	478 652,96
- likwidacja			158 401,43		304 626,63	463 028,06
- przemieszczenia						0,00
- inne				155 316,66		155 316,66
BZ 31.12.2019 r.	0,00	125 209,34	874 826,57	624 868,69	481 877,61	2 106 782,21
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2018 r.						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-						0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00

Rovita S.A.

ul. Niedomicka 2, 33-132 Niedomice

BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2018 r.	0,00	364 052,02	172 835,39	227 824,46	48 523,44	813 235,31
BZ 31.12.2019 r.	0,00	319 573,66	156 366,39	384 115,93	118 439,63	978 495,61

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Nie dokonano odpisów aktualizujących.

Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy

Nota nr 4: Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
BZ 31.12.2019 r.	79 200,00	6 620 800,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00
Niedomice, ul. Niedomicka 2	79 200,00	6 620 800,00				6 700 000,00
						0,00
						0,00
BZ 31.12.2018 r.	79 200,00	6 620 800,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00
Niedomice, ul. Niedomicka 2	79 200,00	6 620 800,00				6 700 000,00
						0,00
						0,00

Nota nr 5: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2019 r.		BZ 31.12.2018 r.	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny		34 990,62		44 118,66
Środki transportu		377 431,59		211 408,05
Inne środki trwałe				
Razem		412 422,21	0,00	255 526,71

Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	BZ 31.12.2019 r.	BZ 31.12.2018 r.
- poniesione w roku	389 918,04	800 000,00
- planowane na rok następy		
w tym na ochronę środowiska:		
- poniesione w roku		
- planowane na rok następy		

Nota nr 8: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2019 r.	BZ 31.12.2018 r.
Wartość ogółem, z tego:		
odsetki		
skapitalizowane różnice kursowe		

Nie dotyczy

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 9: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019 r.			Stan na 31.12.2018 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1 Należność z tytułu sprzedaży nieruchomości	196 800,00		196 800,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
razem	196 800,00	0,00	196 800,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	196 800,00	0,00	196 800,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 10: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Nie dokonano odpisów należności długoterminowych

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 11: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
BZ 31.12.2018 r.	3 202 500,00		1 860 000,00		5 062 500,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- przekwalifikowanie					0,00

Rovita S.A.

ul. Niedomicka 2, 33-132 Niedomice

...					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	2 283 300,00	0,00	0,00	0,00	2 283 300,00
- sprzedaż	2 283 300,00				2 283 300,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2019 r.	919 200,00	0,00	1 860 000,00	0,00	2 779 200,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2018 r.	710 824,94		1 400 000,00		2 110 824,94
Zwiększenia w tym:	62 950,40	0,00		0,00	62 950,40
amortyzacja	62 950,40				62 950,40
...					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	541 785,34	0,00	0,00	0,00	541 785,34
sprzedaż	541 785,34				541 785,34
...					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2019 r.	231 990,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 631 990,00
Wartość bilansowa					
BZ 31.12.2018 r.	2 491 675,06	0,00	460 000,00	0,00	2 951 675,06
BZ 31.12.2019 r.	687 210,00	0,00	460 000,00	0,00	1 147 210,00

Przyczyny dokonania aktualizacji wyceny, w tym odpisów aktualizujących:

W księgach figuruje odpis aktualizujący dotyczący aktywów finansowych- Udziałów w spółce Nesbru. Odpis jest dokonany w związku z utratą wartości tych udziałów.

Nota nr 12: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych, w jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale i w pozostałych jednostkach

Nie dotyczy

Nota nr 13: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 31.12.2019 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Ilość udziałów/akcji	Udział w kapitale (%)	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Wartość aktualizacji wyceny w stosunku do ceny nabycia	Kapitał własny jednostki na koniec roku obrotowego	Zysk/strata netto na rok obrotowy
1	Nesbru spółka z o.o	3 720,00	100,00	460 000,00	1 400 000,00	567 985,02	164 567,74
2							
3							
4							
5							
	RAZEM			460 000,00	1 400 000,00		

Nota nr 14: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale wg stanu na 31.12.2019 r.

Nie dotyczy

Nota nr 15: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2019 r.

Nie dotyczy

Nota nr 16: Liczba oraz wartość posiadanych innych niż udziały i akcje papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Nie dotyczy

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 17: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2019 r.			BZ 31.12.2018 r.		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy						
Nie zapłacony ZUS	158 179,15	19%	30 054,04	154 136,46	19%	29 285,93
Odpis aktualizujący należności	1 456 301,87	19%	276 697,36	1 074 886,16	19%	204 228,37
Rezerwa na urlopy	133 100,00	19%	25 289,00	133 100,00	19%	25 289,00
Rezerwa na odprawy emerytalne	54 000,00	19%	10 260,00	54 000,00	19%	10 260,00
Rezerwa badanie bilansu	25 000,00	19%	4 750,00	25 000,00	19%	4 750,00
Odpis opakowania	161 000,00	19%	30 590,00	70 000,00	19%	13 300,00
Nie wypłacone umowy zlecenia		19%	0,00	7 000,00	19%	1 330,00
Odpis na udziały Nesbru	1 400 000,00	19%	266 000,00	1 400 000,00	19%	266 000,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	3 387 581,02	x	643 640,40	2 918 122,62	x	554 443,30
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- odpisy aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			635 234,50	x	x	543 401,61
OGÓLEM			8 405,90			11 041,69

Nota nr 18: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
Nakłady na remont magazynu	85 882,07	
RAZEM	85 882,07	0,00

Nota nr 19: Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące na BO	kwota odpisu aktualizującego utworzona w roku obrotowym	kwota odpisu aktualizującego wykorzystana w roku obrotowym	kwota odpisu aktualizującego rozwiązana w roku obrotowym	Odpisy aktualizujące na BZ
1	długoterminowe aktywa niefinansowe	543 401,61	635 234,50		543 401,61	635 234,50
2	długoterminowe aktywa finansowe	1 400 000,00				1 400 000,00

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 20: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
BZ 31.12.2018 r.	239 795,18			12 580 470,30		12 820 265,48
BZ 31.12.2019 r.	205 756,72			17 696,24	200 000,00	423 452,96
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2018 r.				70 000,00		70 000,00
Zwiększenia	91 000,00					91 000,00
Wykorzystanie						0,00
Przesunięcie	70 000,00					70 000,00
Zmniejszenia				70 000,00		70 000,00
przesunięcie				70 000,00		70 000,00
BZ 31.12.2019 r.	161 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 000,00
Wartość bilansowa						
BZ 31.12.2018 r.	239 795,18	0,00	0,00	12 510 470,30	0,00	12 750 265,48
BZ 31.12.2019 r.	44 756,72	0,00	0,00	17 696,24	200 000,00	262 452,96

Odstetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:

Rodzaj zapasu	Towary	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Razem
Różnice kursowe				0,00
Odstetki				0,00
Suma	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 21: Zapasy według okresów zalegania wg stanu na 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				Razem
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)	205 756,72				205 756,72
Materiały (odpisy)	161 000,00				161 000,00
Materiały netto	44 756,72	0,00	0,00	0,00	44 756,72
Półprodukty i produkty w toku (brutto)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe (brutto)					0,00
Produkty gotowe (odpisy)					0,00
Produkty gotowe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary (brutto)	17 696,24				17 696,24
Towary (odpisy)					0,00
Towary (netto)	17 696,24	0,00	0,00	0,00	17 696,24

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Dodonano przesunięcia odpisu aktualizującego w kwocie 70 tys. zł z odpisu na towarach na odpis aktualizujący opakowania (palety). Odpisu dokonano ze względu na możliwe uszkodzenia i braki palet.

Nota nr 22: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
BZ 31.12.2018 r.				70 000,00	70 000,00
Zwiększenia w tym:	161 000,00	0,00	0,00	0,00	161 000,00
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi	91 000,00				91 000,00
- przemieszczenia	70 000,00				70 000,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi					0,00
- wykorzystanie odpisów					0,00
- przemieszczenia				70 000,00	70 000,00
BZ 31.12.2019 r.	161 000,00	0,00	0,00	0,00	161 000,00

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 23: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2019 r.			Stan na 31.12.2018 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych	442 744,01	0,00	442 744,01	892,85	0,00	892,85
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	442 744,01	0,00	442 744,01	892,85	0,00	892,85
- do 12 miesięcy	442 744,01		442 744,01	892,85		892,85
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
- należności od pozostałych jednostek, w tym:	1 849 723,24	1 456 301,87	393 421,37	18 719 318,71	1 074 886,16	17 644 432,55
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 572 847,75	1 456 301,87	116 545,88	17 826 544,54	1 074 886,16	16 751 658,38
- do 12 miesięcy	1 572 847,75	1 456 301,87	116 545,88	17 826 544,54	1 074 886,16	16 751 658,38

Rovita S.A.

ul. Niedomicka 2, 33-132 Niedomice

- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	125 797,78		125 797,78	892 774,17		892 774,17
c) inne	151 077,71		151 077,71			0,00
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
RAZEM	2 292 467,25	1 456 301,87	836 165,38	18 720 211,56	1 074 886,16	17 645 325,40

Nota nr 24: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	442 744,01					442 744,01
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	442 744,01	0,00	0,00	0,00	0,00	442 744,01
Inne (brutto)						0,00
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (brutto)						0,00
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	28 504,90	83 378,57	12 878,78	35 949,79	1 412 135,71	1 572 847,75
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)			8 216,37	35 949,79	1 412 135,71	1 456 301,87
Z tytułu dostaw i usług (netto)	28 504,90	83 378,57	4 662,41	0,00	0,00	116 545,88
Należności podatkowe (brutto)	125 797,78					125 797,78
Należności podatkowe (odpisy)						0,00
Należności podatkowe (netto)	125 797,78	0,00	0,00	0,00	0,00	125 797,78
Inne (brutto)	151 077,71					151 077,71
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	151 077,71	0,00	0,00	0,00	0,00	151 077,71
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 25: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności od jednostek powiązanych	należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	1 074 886,16	0,00	0,00	1 074 886,16
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	446 671,55	0,00	0,00	446 671,55
- z działalności operacyjnej			446 671,55			446 671,55
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	65 255,84	0,00	0,00	65 255,84
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	61 533,18	0,00	0,00	61 533,18
- z działalności operacyjnej			61 533,18			61 533,18
- z działalności finansowej						0,00
Wykorzystanie			3 722,66			3 722,66
Przemieszczenia						0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	1 456 301,87	0,00	0,00	1 456 301,87

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na: prawdopodobieństwa braku spłaty należności

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 26: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Nie dotyczy

Nota nr 27: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		636 892,05	291 726,37
Kasa		44,17	743,66
Rachunek w banku Santander Bank Polska		636 692,06	38 245,58
Rachunek w banku PEKAO S.A			235 587,33
Rachunek w banku ING Bank Śląski		155,82	155,82
Rachunek w banku PKO BP			17 548,47
Rachunek w banku... Nazwa banku			
karty kredytowe			-554,49
w tym środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT		2 300,00	
2. Inne środki pieniężne:		0,00	158 561,21
Środki pieniężne w drodze			158 561,21
lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy			
naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy			
3. Inne aktywa pieniężne:		0,00	0,00
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne ujęte w bilansie		636 892,05	450 287,58
5. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych		0,00	0,00
6. Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy		0,00	0,00
dotatnie różnice kursowe (+)			
ujemne różnice kursowe (-)			
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)		636 892,05	450 287,58

Nota nr 28: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Rodzaje krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów:	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
Oplacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	65 828,78	72 577,19

Rovita S.A.

ul. Niedomicka 2, 33-132 Niedomice

Oplacone z góry czynsze z tytułu wynajmu pomieszczeń		
Oplacone z góry prenumeraty	10 117,13	7 684,08
Remont magazynu	60 265,92	774 329,27
Razem	136 211,83	854 590,54

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 29: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Serial/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Seria A	imiennie	10 000 000	10 000 000,00	aport	2006	2006
2	Seria B	zwykłe	1 309 000	1 309 000,00	aport	2006	2006
3	Seria C	zwykłe	1 242 000	1 242 000,00	gotówka	2007	2007
4	Seria E	zwykłe	686 600	686 600,00	gotówka	2009	2009
5	Seria F	zwykłe	400 000	400 000,00	gotówka	2010	2010
Kapitał razem			X	13 637 600	13 637 600,00	X	X

Nota nr 30: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2019 r.

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Udział %	Wartość udziałów/akcji	liczba głosów	Udział % w głosach
1	PGD Polska spółka z o.o	11 794 529	86,49%	11 794 529,00	21 794 529	92,20%
2	Pozostali	1 843 071	13,51%	1 843 071,00	1 843 071	7,80%
Razem		13 637 600	100,00%	13 637 600,00	23 637 600	100,00%

Nota nr 31: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny w przypadku, gdy jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale

Spółka sporządza Zestawienie Zmian w kapitale

Nota nr 32: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	681 568,64
II	Podział zysku / pokrycie straty	681 568,64
1	pokrycie straty z lat ubiegłych	681 568,64
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 33: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2019 r.			BZ 31.12.2018 r.		
	kwota dodatnia różnicy przejsiowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejsiowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy						
przyspieszona amortyzacja leasing	44 241,60	19%	8 405,90	58 114,18	19%	11 041,69
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	44 241,60	x	8 405,90	58 114,18	x	11 041,69
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓLEM			8 405,90			11 041,69

Nota nr 34: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
BZ 31.12.2018, w tym:		54 000,00	133 100,00		187 100,00
- długoterminowe		54 000,00			54 000,00
- krótkoterminowe			133 100,00		133 100,00
Zwiększenia		14 910,31	133 100,00		148 010,31
Wykorzystanie		14 910,31	133 100,00		148 010,31
Rozwiązanie					0,00
BZ 31.12.2019, w tym:	0,00	54 000,00	133 100,00	0,00	187 100,00
- długoterminowe		54 000,00			54 000,00
- krótkoterminowe			133 100,00		133 100,00

Nota nr 35: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Na naprawy gwarancyjne	Na sprawy sporne	badanie bilansu	Inne	Razem
BZ 31.12.2018, w tym:			25 000,00	91 000,00	116 000,00
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe			25 000,00	91 000,00	116 000,00
Zwiększenia			25 000,00		25 000,00
Wykorzystanie			25 000,00		25 000,00
Rozwiązanie				91 000,00	91 000,00
BZ 31.12.2019, w tym:	0,00	0,00	25 000,00		25 000,00
- długoterminowe					0,00

- krótkoterminowe			25 000,00		25 000,00
-------------------	--	--	-----------	--	-----------

Nota nr 36: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe, w tym zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
BZ 31.12.2018 r.	6 000 000,00				6 000 000,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
BZ 31.12.2018 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
BZ 31.12.2018 r.			150 358,98		150 358,98
powyżej 1 roku do 2 lat			86 682,94		86 682,94
powyżej 2 lat do 3 lat			53 259,39		53 259,39
powyżej 3 lat do 5 lat			90 305,48		90 305,48
powyżej 5 lat			57 943,04		57 943,04
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	288 190,85	0,00	288 190,85

Nota nr 37: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2019 r.	BZ 31.12.2018 r.
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	30 359,16	68 555,93
- do 12 miesięcy	30 359,16	68 555,93
- powyżej 12 miesięcy		
Inne	3 850 000,00	5 900 000,00
pożyczka ICG		3 500 000,00
pożyczka PGD	3 850 000,00	2 400 000,00
...		
...		
...		
...		
...		
Razem	3 880 359,16	5 968 555,93

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2019 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	30 359,16	30 359,16				
Inne	3 850 000,00	3 850 000,00				
Razem	3 880 359,16	3 880 359,16	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 38: Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Nie dotyczy

Nota nr 39: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2019 r.	BZ 31.12.2018 r.
Kredyty i pożyczki	0,00	4 041 894,96
Kredyty		4 041 894,96
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	96 803,11	3 920 052,06
zobowiązanie leasingowe	96 803,11	86 610,13
Factoring		3 833 441,93
Z tytułu dostaw i usług:	798 995,60	16 972 905,76
- do 12 miesięcy	798 995,60	16 972 905,76
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	521 253,14	372 314,92
podatek dochodowy od osób fizycznych	55 514,00	67 578,00
ZUS	309 017,14	304 736,92
Podatek VAT	156 722,00	
Z tytułu wynagrodzeń	325 765,37	307 016,01
wynagrodzenia	325 765,37	307 016,01
Inne	28 423,73	7 058,13
Pozostałe	28 423,73	7 058,13
Razem	1 771 240,95	25 621 241,84

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2019 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	0,00					
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00					
Inne zobowiązania finansowe	96 803,11	96 803,11				
Z tytułu dostaw i usług:	798 995,60	790 072,46	8 923,14			
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00					
Zobowiązania wekslowe	0,00					
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	521 253,14	521 253,14				
Z tytułu wynagrodzeń	325 765,37	325 765,37				
Inne	28 423,73	28 423,73				

Rovita S.A.
ul. Niedomicka 2, 33-132 Niedomice

Razem	1 771 240,95	1 762 317,81	8 923,14	0,00	0,00	0,00
-------	--------------	--------------	----------	------	------	------

Nota nr 40: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Zobowiązania leasingowe płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat		Wartość bieżąca minimalnych opłat	
	BZ 31.12.2019 r.	BZ 31.12.2018 r.	BZ 31.12.2019 r.	BZ 31.12.2018 r.
do 1 roku	96 803,11	86 610,13	96 803,11	86 610,13
od 1 roku do 3 lat	139 942,33	124 356,24	139 942,33	124 356,24
od 3 lat do 5 lat	90 305,48	26 002,74	90 305,48	26 002,74
powyżej 5 lat	57 943,04		57 943,04	
Razem	384 993,96	236 969,11	384 993,96	236 969,11
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)	-49 987,81	-29 187,70	X	X
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat	335 006,35	207 781,41	384 993,96	236 969,11
zobowiązania krótkoterminowe			96 803,11	86 610,13
zobowiązania długoterminowe			288 190,85	150 358,98

Omówienie szczególnie istotnych warunków umów leasingu finansowego:
Leasing zawarty na ok. 5 lat z możliwością wycupku. Spłaty rat miesięczne - kapitał plus odsetki.

Nota nr 41: Rozliczenia międzyokresowe przychodów
Nie dotyczy

Nota nr 42: Wykaz aktywów i pasywów, które wykazywane są w więcej niż jednej pozycji bilansu wraz z powiązaniem między tymi pozycjami

Wyszczególnienie	część krótkoterminowa		część długoterminowa		Razem
	pozycja sprawozdania	kwota	pozycja sprawozdania	kwota	
zobowiązania leasingowe	III.3c	96 803,11	II.3c	288 190,85	384 993,96
RMK	B.IV	60 265,92	A.V.2	85 882,07	146 147,99
Należności z tytułu zbycia nieruchomości	B.II3c	147 600,00	A.III.3c	196 800,00	344 400,00

Nota nr 43: Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2019 r.			stan na dzień 31.12.2018 r.		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Leasing	384 993,96	384 993,96	przedmiot leasingu	236 969,11	236 969,11	przedmiot leasingu
Kredyty				4 500 000,00	4 500 000,00	zastaw na towarach
Zobowiązania z tytułu emisji papierów						
Zobowiązania handlowe				1 500 000,00	1 500 000,00	hipoteka, weksel in blanco, poręczenie
Pozostałe zobowiązania						
RAZEM	384 993,96	384 993,96	X	6 236 969,11	6 236 969,11	X

Nota nr 44: Zobowiązania warunkowe
Nie występują.

Nota nr 45: Wykaz składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej

1) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej (w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku) oraz skutki przeszacowań każdej kategorii składników aktywów:
Nie dotyczy

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 46: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	14 123 352,03	2 141 798,68
- usługi dystrybucji i marketingu	14 123 352,03	2 141 798,68
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	61 785 249,65	165 986 172,60
- ze sprzedaży towarów	61 785 249,65	165 986 172,60
- ze sprzedaży materiałów		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	30 708 807,13	252 492,38
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług	13 943 718,35	27 728,46
- sprzedaż towarów	16 765 088,78	224 763,92
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	75 908 601,68	168 127 971,28

Struktura terytorialna	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	14 123 352,03	2 141 798,68
Kraj	14 123 352,03	2 141 798,68
Eksport		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	61 785 249,65	165 986 172,60
Kraj	61 785 249,65	165 986 172,60
Eksport		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	30 708 807,13	252 492,38
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	13 943 718,35	27 728,46
Kraj	13 943 718,35	27 728,46
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	16 765 088,78	224 763,92
Kraj	16 765 088,78	224 763,92
Eksport		
RAZEM	75 908 601,68	168 127 971,28

Nota nr 47: Przychody zrealizowane z kontraktów długoterminowych rozliczanych zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 3
Nie dotyczy

Nota nr 48: Koncentracja przychodów. Wykaz klientów, do których sprzedaż wynosi ponad 10% przychodów ze sprzedaży

Nazwa klienta	Kwota przychodów	Udział procentowy
PGD Polska	30 668 622,77	40%

Nota nr 49: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	404 749,70	58 320,45
- sprzedaż środków trwałych	2 149 167,17	81 707,32
- wartość netto sprzedanych środków trwałych	-1 744 417,47	-18 691,36
- zwrot leasingu odszkodowanie		-4 695,51
-		
II. Dotacje	0,00	0,00
-		

-		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	61 533,19	30 182,42
rozwiązanie odpisu	61 533,19	30 182,42
IV. Inne przychody operacyjne	288 940,41	223 841,82
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	2 238,91	5 511,69
zwrócone ubezpieczenia		8 094,61
Rozwiązanie pozostałych rezerw	151 023,91	
zwrot kosztów sądowych	2 156,35	8 252,46
- Różnice inwentaryzacyjne		
czynsz	126 593,38	149 007,94
pozostałe	6 927,86	52 975,12
RAZEM	755 223,30	312 344,69

Nota nr 50: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
-		
-		
-		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	446 671,55	121 668,42
odpis na należności	446 671,55	121 668,42
-		
-		
III. Inne koszty operacyjne	244 352,63	190 331,75
koszty sądowe	4 781,48	5 988,52
NIKUP	4 913,86	303,18
zapłacone kary	6 212,88	3 431,25
likwidacja leasingu	7 491,48	21 412,29
różnice rimanentowe	35 014,96	36 617,92
pozostałe	69 938,19	97 578,59
rezerwy	116 000,00	25 000,00
RAZEM	691 024,18	312 000,17

Nota nr 51: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00
II. Odsetki:	1 979,47	616,73
odsetki otrzymane	1 979,47	616,73
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0,00	0,00
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	0,00	0,00
V. Inne:	0,00	5 185,09
różnice kursowe		5 091,37
poostałe		93,72
RAZEM	1 979,47	5 801,82

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa	1 979,47				1 979,47
RAZEM	1 979,47	0,00	0,00	0,00	1 979,47

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa	616,73				616,73
RAZEM	616,73	0,00	0,00	0,00	616,73

Nota nr 52: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
I. Odsetki	504 252,50	991 522,54
pożyczka	355 666,45	535 499,99
kredyt	53 339,52	188 161,59
leasing	19 906,46	9 257,52
faktoring	75 292,46	257 938,46
odsetki od zobowiązań	47,61	664,98
<i>w tym dla jednostek powiązanych</i>	<i>355 666,45</i>	<i>535 499,99</i>
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00

Rovita S.A.

ul. Niedomicka 2, 33-132 Niedomice

<i>w tym w jednostkach powiązanych</i>		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	700 000,00
odpis udziały Nesbru		700 000,00
IV. Inne	482,46	43 137,74
różnice kursowe	193,46	8 137,76
NKUP	289,00	
pozostałe		34 999,98
RAZEM	504 734,96	1 734 660,28

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	504 252,50				504 252,50
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa					0,00
RAZEM	504 252,50	0,00	0,00	0,00	504 252,50

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	991 522,54				991 522,54
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa					0,00
RAZEM	991 522,54	0,00	0,00	0,00	991 522,54

Nota nr 53: Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy

Nota nr 54: Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

Nie dotyczy

Nota nr 55: Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	w tym działalność kapitałowa	w tym działalność pozostała	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Wynika finansowy brutto	681 568,64		681 568,64	-2 660 554,55
Przychody zwolnione z opodatkowania				
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym				
rozwiązanie rezerwy	151 023,91		151 023,91	25 000,00
zwrot leasingu	0,00			16 716,78
rozwiązanie odpisu należności	61 559,71		61 559,71	30 182,42
	0,00			
Razem	212 583,62	0,00	212 583,62	71 899,20
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych				
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów				
amortyzacja	120 424,72		120 424,72	145 861,16
NKUP paliwo do samochodów osobowych	6 425,60		6 425,60	
rezerwa bilans	25 000,00		25 000,00	25 000,00
NKUP - eksploatacja samochodów osobowych	296,13		296,13	
odpis na należności	446 671,55		446 671,55	121 668,42
odszkodowania i kary	0,00			3 431,35
760-009 nkup	289,00		289,00	
780-10 nkup	4 913,86		4 913,86	303,18
opłata środowiskowa	0,00			300,00
443-007 nkup pakiety medyczne	2 180,00		2 180,00	2 262,61
odpis opakowania	91 000,00		91 000,00	
rezerwa konferencja	0,00			91 000,00
odpis na udziały	0,00			700 000,00
zwrot leasingu	0,00			21 412,29
reprezentacja i reklama 466-006	132 257,10		132 257,10	230 418,79
	0,00			
Razem	829 457,96	0,00	829 457,96	1 341 657,80
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku				
nie zapłacony zus	158 179,15		158 179,15	154 136,46
nie wypłacone umowy zlecenia	0,00			16 500,00
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
Razem	158 179,15	0,00	158 179,15	170 636,46
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych				
zapłacony zus	154 136,46		154 136,46	135 701,20
wypłacone umowy zlecenia	16 500,00		16 500,00	7 000,00
zapłacone raty leasingowe	112 514,41		112 514,41	150 528,09
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
Razem	283 150,87	0,00	283 150,87	293 229,29
Strata z lat ubiegłych				
Rozliczenie straty z 2014 rok	1 060 426,30		1 060 426,30	
rozliczenie straty z 2018 roku	113 044,96		113 044,96	
	0,00			

	0,00			
Razem	1 173 471,26	0,00	1 173 471,26	0,00
Inne zmiany podstawy opodatkowania				
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00	0,00	-1 513 388,78
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	0,19	0,19
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Podatek odroczony i inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Przypis podatkowy				
Zmiana aktywa z tytułu podatku odroczonego	2 635,79		8 405,90	11 041,69
Zmiana rezerwy na podatek odroczony	-2 635,79		-8 405,90	-11 041,69
RAZEM PODATEK DOCHODOWY W RZIS	0,00			0,00
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0,00			0,00

Nota nr 56: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
Działalność zaniechana			
Handel towarami	42 541 287,45	37 514 841,25	5 026 446,20
			0,00
			0,00
Działalność przewidziana do zaniechania			
			0,00
			0,00
			0,00

Zmiana profilu działalności w 2019 roku spowodowała znaczne mniejszenie przychodów oraz kosztu własnego sprzedanych towarów handlowych w stosunku do danych porównywalnych. Pozostałe koszty nie dotyczą działalności zaniechanej.

Nota nr 57: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
1. Amortyzacja	315 871,53	368 158,05
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	38 657,68	65 103,36
amortyzacja środków trwałych	277 213,85	303 054,69
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych obejmują:	0,00	0,00
różnice kursowe od kredytów		
różnice kursowe dotyczące leasingów		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	504 204,89	990 857,56
odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek	355 666,45	535 499,99
odsetki zapłacone od kredytów	53 339,52	188 161,59
odsetki od faktoringu	75 292,46	257 938,46
odsetki od leasingu	19 906,46	9 257,52
odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
dywidendy otrzymane		
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-398 886,43	641 858,72
przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		
wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		
przychody ze sprzedaży środków trwałych	-2 149 167,17	-81 707,32
wartość netto sprzedanych środków trwałych	1 744 417,47	18 691,36
wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych		700 000,00
aktualizacja wartości aktywów finansowych		
likwidacja leasingu	5 863,27	4 874,68
5. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	-93 635,79	65 994,57
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-93 635,79	65 994,57
6. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	12 487 812,52	1 670 566,98
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	12 487 812,52	1 670 566,98
przesunięcia do/ze środków trwałych		
7. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	16 956 760,02	1 516 587,22
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	16 956 760,02	1 516 587,22
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu		
korekta o dopłaty do kapitału		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	-16 032 576,22	-166 892,19
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-16 032 576,22	-830 280,03
korekta o zmianę zobowiązań leasingowych		-23 861,24
korekta o zmianę zobowiązań faktoringowych		355 567,69
splata kredytu		331 681,39
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych		
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	635 132,43	-793 573,32
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	635 132,43	-793 573,32
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów		
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych		

10. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:		0,00	0,00
likwidacja środków trwałych			

INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GODPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

Nota nr 58: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 59: Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanyymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji) wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanyymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Transakcje ze stronami powiązanyymi były zawarte na warunkach rynkowych.

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 60: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy

Grupy zawodowe	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
1 Pracownicy produkcyjni	100,00	99,00
2 Pracownicy nieprodukcyjni	9,00	12,00
Razem	109,00	111,00

Nota nr 61: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach 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	Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.				
wynagrodzenia	198 480,00			198 480,00
wynagrodzenia z zysku				0,00
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	198 480,00	0,00	0,00	
01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.				
wynagrodzenia	177 670,00			177 670,00
wynagrodzenia z zysku				0,00
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	177 670,00	0,00	0,00	

POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ

Nota nr 62: Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem 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

Spółka Rovita nie przekazywała zaliczek, nie udzielała pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółki.

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Nota nr 63: Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	25 000,00	26 000,00
Inne usługi poświadczające		
Usługi doradztwa podatkowego		
Pozostałe usługi		
Razem	25 000,00	26 000,00

Zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 5 listopada 2019 roku do badania sprawozdania finansowego za rok 2019 została wybrana firma PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K z siedzibą w Warszawie, ul. Orzycka 6 lok.b, wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 477.

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 64: 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 dotyczy

Nota nr 65: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym mogące mieć wpływ na sytuację finansową Spółki.

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 66: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Nie wystąpiły zmiany zasad (polityki) rachunkowości w 2019 roku

Nota nr 67: Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie było zmian zasad rachunkowości w 2019 roku .

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPOARCYCH

Nota nr 68: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w którym nastąpiło połączenie
Nie dotyczy

INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nota nr 69: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
Nie dotyczy

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 70: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Sprzedaż	Koszty
	stan na 31.12.2019 r.		za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	
PGD Polska spółka z o.o	436 179,39	3 880 359,16	30 668 622,77	6 038 443,98
Nesbru spółka z o.o	6 564,62		40 184,36	93 150,56
PCG				46 664,38

Nota nr 71: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji. Dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji.

Nie dotyczy

Nota nr 72: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Nazwa spółki: ICG Invest spółka z o.o
Siedziba: Wrocław, ul. Paprotna 3

Jednostka dominująca w latach poprzednich nie sporządzała skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Nota nr 73: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Nazwa spółki: PGD Polska Spółka z o.o
Siedziba: Wrocław, ul. Sycowska 40

Jednostka dominująca w latach poprzednich nie sporządzała skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nota nr 74: Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 75: Zbycie akcji własnych

Nie wystąpiło.

Nota nr 76: Umorzenie akcji własnych

Nie wystąpiło.

Nota nr 77: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Od 1 kwietnia 2019 roku Spółka Rovita S.A zmienia swój profil działalności i znacznie ograniczyła sprzedaż towarów handlowych. Obecnie świadczy usługi logistyczno-magazynowo-sprzedażowe na rzecz Spółki PGD Polska sp. z o.o na podstawie zawartej umowy oraz zajmuje się sprzedażą i rozwojem dystrybucji produktów Marki Własnej: Galicyjskie Specjały, Marki R oraz Kitka i Dogi, które są własnością Nesbru (spółka zależna, w której Rovita S.A posiada 100 % udziału w kapitale). Decyzja o zmianie profilu działalności została podjęta ze względu na brak możliwości uzyskania kredytu obrotowego na rozwój działalności Spółki we własnym zakresie, tj. bez wsparcia ze strony Właściciela.

Posiadany kapitał obrotowy Rovita S.A nie pozwalał w pełni realizować możliwości obrotowych Spółki i przez to osiągnąć zysków pomimo wcześniejszej restrukturyzacji.

Przyczyny jakie się na to złożyły to:

- 1/ z powodu braków towarowych traciłmy obrót, który był przejmowany przez naszą konkurencję, 2/ brak możliwości korzystania w pełni z posiadanych warunków handlowych tzn. brak dodatkowej marży z tytułu przyspieszonych płatności, z których koszysta nasza konkurencja, a co miało duży wpływ na realizowaną marżę,
- 3/ brak możliwości zwiększenia sprzedaży poprzez rozwój współpracy zarówno z dostawcami jak i sprzedaż do nowych odbiorców,
- 4/ brak możliwości wprowadzenia nowych producentów i produktów do sprzedaży w związku ze zmieniającymi się trendami rynkowymi,
- 5/ zbyt małe limity kredytu kupieckiego u dostawców.

PGD Polska sp. z o.o jest podmiotem o ugruntowanej pozycji biznesowej i ogólnopolskim zasięgu, co wolywa na większe możliwości rozwoju dystrybucji ogólnopolskiej sprzedaży towarów oraz zwiększenie dostępu do kapitału obrotowego.

Zgodnie z ww. umową Rovita S.A za świadczone usługi otrzymuje wynagrodzenie miesięczne podzielone na część stałą (ryczałt) i zmienna, wyliczaną jako 1% pozyskanego przez Rovita S.a obrotu ze sprzedaży netto towarów z branży spożywczej zrealizowanego przez PGD Polska sp. z o.o

Wynagrodzenie otrzymywane za świadczone usługi pozwala w pełni pokryć koszty działalności Spółki Rovita oraz wygenerować zysk. Koszty Spółki Rovita to głównie koszty wynagrodzeń pracowników magazynu, koszty usług świadczonych przez przedstawicieli handlowych oraz koszty administracyjne i logistyczne.

Realizowane działania pozwoliły na osiągnięcie zamierzonych celów t. omiśnienie zobowiązań finansowych i tym samym obniżenie kosztów finansowych Spółki oraz wygenerowanie dodatniej rentowności na świadczeniu usług. Z uwagi jednak na fakt, że obecnie Spółka Rovita generuje niemalże 100% obrotów na rzecz PGD polska sp. z o.o i jest uzależniona w dużej mierze od możliwości finansowania jednostki dominującej, Zarząd Spółki identyfikuje to jako ryzyko wpływające na kontynuację działalności Spółki. Na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania takie zagrożenie jednak nie występuje.

Nota nr 78: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki

Pierwsze doniesienia o pandemii COVID 19 pojawiły się w mediach światowych na początku bieżącego roku. Od marca 2020 wprowadzone zostały urzędowe ograniczenia działalności niektórych branż, wynikające z potrzeby ograniczenia kontaktów międzyludzkich i mające za zadanie ograniczenie tempa rozwoju pandemii. Ograniczenia w niewielkim stopniu dotknęły Spółkę Rovita.

Praca działów backoffice realizowana jest zdalnie, natomiast funkcjonowanie centrów logistycznych i transportu jest kontynuowane przy zastosowaniu wszelkich środków ochronnych i zaleceń epidemiologów.

Zdaniem Zarządu Spółki bezpośrednie skutki pandemii nie wpłyną na działalność Spółki negatywnie, bowiem asortyment będący przedmiotem obrotu obsługiwanego przez Rovita S.A. to towary pierwszej potrzeby (żywność).

Aktualna sytuacja Spółki pokazuje, że miesiąc marzec 2020 roku jest rekordowy jeśli chodzi o pozyskaną w ramach umowy z PGD Polska sp. z o.o. sprzedaż i zrealizowaną marżę.

Zagrożeniem dla planowanej realizacji sprzedaży może być wzrost bezrobocia, spadek dochodów ludności, wzrost cen detalicznych oraz bardzo wzmoczona i agresywna polityka marketingowo-promocyjna dyskontów.

Zarząd Spółki będzie monitorował na bieżąco podaż rynkową w segmencie oferowanym przez Spółkę. Ewentualny wpływ pandemii zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2020.

Dodatkowym zdarzeniem mogącym mieć wpływ na aktualne wyniki Spółki jest podatek cukrowy, planowany w 2020 roku, który może wpłynąć na producentów żywności. Na dzień sporządzania sprawozdania Zarząd Spółki nie jest w stanie ocenić wpływu tego podatku na strategię cenową producentów.

Nota nr 79: Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Nie dotyczy

Nota nr 80: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pożyczki udzielone i należności własne			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
- kredyty			
- pożyczki	pożyczka	3 850 000,00	jednorazowo w dacie wskazanej w umowie
- zobowiązania wekslowe			
- pozostałe	leasing	384 993,96	raty miesięczne kapitał plus odsetki

Nota nr 81: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Nie dotyczy

Nota nr 82: Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Nie dotyczy

Nota nr 83: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Rodzaje instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Wcześniej przypadający termin wykupu lub przeszacowania wartości	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka
Pożyczka	3 850 000,00	31.12.2020	4,50%	ryzyko zmiany przepływów
leasing	384 993,96	2019	5%	ryzyko zmiany przepływów

Nota nr 84: Informacje na temat ryzyka kredytowego

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych.

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również pochodnych instrumentów finansowych, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

Nota nr 85: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Nie dotyczy