

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <b>5 8 9 1 8 1 8 7 5 5</b>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <b>0 0 0 0 4 8 0 7 5 7</b>
--	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		31.10.2019	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2018	Data do	31.12.2018
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy <b>PRIMA PARK SPÓŁKA AKCYJNA</b>			
Siedziba podmiotu			
Województwo	<b>POMORSKIE</b>	Powiat	<b>M. GDYNIA</b>
Gmina	<b>M.GDYNIA</b>	Miejscowość	<b>GDYNIA</b>
Adres			
Kraj	<b>POLSKA</b>	Województwo	<b>POMORSKIE</b>
Powiat	<b>M. GDYNIA</b>	Gmina	<b>M.GDYNIA</b>
Ulica	<b>JANA Z KOLNA</b>	Nr domu	<b>4</b>
		Nr lokalu	<b>6</b>
Miejscowość	<b>GDYNIA</b>	Kod pocztowy	<b>81-348</b>
		Poczta	<b>GDYNIA</b>
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
6 4 2 0 Z DZIAŁALNOŚĆ HOLDINGÓW FINANSOWYCH			
6 4 3 0 Z DZIAŁALNOŚĆ TRUSTÓW, FUNDUSZÓW I PODOBNYCH INSTYTUCJI FINANSOWYCH			
6 4 9 9 Z POZOSTAŁA FINANSOWA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA, Z WYŁĄCZENIEM UBEZPIECZEŃ I FUNDUSZÓW EMERYTALNYCH			
6 8 1 0 Z KUPNO I SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI NA WŁASNY RACHUNEK			
6 8 3 1 Z POŚREDNICTWO W OBROTCIE NIERUCHOMOŚCIAMI			
6 8 3 2 Z ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WYKONYWANE NA ZLECENIE			
6 9 2 0 Z DZIAŁALNOŚĆ RACHUNKOWO-KSIĘGOWA; DORADZTWO PODATKOWE			
7 0 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ FIRM CENTRALNYCH (HEAD OFFICES) I HOLDINGÓW, Z WYŁĄCZENIEM HOLDINGÓW FINANSOWYCH			
8 2 1 1 Z DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA ZWIĄZANA Z ADMINISTRACYJNĄ OBSŁUGĄ BIURA			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (*opcjonalnie*)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01.01.2018** data do **31.12.2018**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę dominującą oraz Spółki zależne, w dającej się przewidzieć przyszłości obejmującej okres nie krótszy niż 1 rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonym istotnie zakresie. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności spółki. Obecnie jednostka dominująca jest w trakcie restrukturyzacji z planem naprawczym zakładającym kontynuowanie działalności.

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

#### Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte do sporządzenia sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku ( Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223 z póź. zm.) zwaną dalej ustawą oraz z przyjętymi do stosowania Zasadami (polityką) rachunkowości Spółki.

a. Wartości niematerialne i prawne.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia,

b. Rzeczowe aktywa trwałe.

Rzeczowe aktywa trwałe ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby spółki.

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych, amortyzowane są metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej. W ewidencji środki trwałe przyjęto środki o wartości jednostkowej powyżej 3.500,00 zł

c. Środki trwałe w budowie ujmowane są wg ceny zakupu,

d. Zapasy: materiały i towary są ujmowane w cenach zakupu i rozchody rozliczane metodą FIFO.

Zaliczki na dostawy – ujmuje się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

e. Rozrachunki na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

f. Zobowiązania: na dzień powstania zobowiązania wycenia się wg wartości nominalnej, na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

g. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej.

h. Różnice kursowe w ciągu roku wycenia się wg cen rzeczywistych kursów kupna i sprzedaży oraz średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego zdarzenie gospodarcze, na dzień bilansowy wg średniego kursu NBP

i. Kapitał własny na dzień bilansowy wykazany jest w wysokości określonej w umowie.

j. Inwestycje długoterminowe to aktywa posiadane przez jednostkę w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz posiadane przez nią w celu osiągnięcia tych korzyści.

k. Rezerwy wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej i oszacowanej wartości.

l. Kapitały własne Spółki wycenia się w wartości nominalnej, ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub statutem Spółki.

Kapitał akcyjny wykazuje się w wartości ustalonej w statucie/umowie Spółki wpisanej do KRS. Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady ujmuje się jako należne wpłaty na rzecz kapitału podstawowego.

m. Pomiar wyniku finansowego: Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

n. Przychody ze sprzedaży wyrobów, towarów, materiałów i usług. Przychody te ujmuje się, jeżeli kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób, istnieje prawdopodobieństwo, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne z tytułu transakcji oraz wszystkie współmierne koszty można wycenić w wiarygodny sposób. Przychody obejmują kwoty otrzymane i należne z tytułu dostarczonych nabywcom zapasów i usług, pomniejszone o rabaty z tytułu dostaw i usług oraz podatek od towarów i usług (VAT), podatek akcyzowy i opłatę paliwową. Wartość przychodów ustala się według wartości godziwej zapłaty otrzymanej bądź należnej.

o. Koszty. Do kosztów (w ramach podstawowej działalności operacyjnej) zalicza się koszty, które dotyczą działalności zasadniczej, tj. działalności, do prowadzenia której Spółka została powołana, które są powtarzalne i nie mają charakteru incydentalnego. Spółka ujmuje koszty zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz zasadą ostrożności.

Ewidencja kosztów jest prowadzona na kontach układu 4.

p. Pozostałe przychody oraz koszty operacyjne. Do pozostałych przychodów operacyjnych zalicza się przychody operacyjne, które w szczególności obejmują zysk z likwidacji i sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych, nadwyżki składników majątku, rozwiązanie odpisów na należności i niektórych rezerw na zobowiązania, odszkodowania, przychody z tytułu wyceny i zysk ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych.

Do pozostałych kosztów operacyjnych zalicza się koszty operacyjne, które w szczególności obejmują stratę z tytułu likwidacji i sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych, niedobory składników majątku, kary umowne, odpisy aktualizujące aktywa ( z wyjątkiem tych, które są ujmowane w kosztach finansowych).

q. Przychody i koszty finansowe. Do przychodów z operacji finansowych zalicza się w szczególności zysk ze sprzedaży udziałów, akcji i innych papierów wartościowych, otrzymanych dywidend, uzyskanych odsetek z oprocentowania środków pieniężnych na rachunkach bankowych, lokat terminowych, udzielonych pożyczek, wzrostu wartości aktywów finansowych oraz z dodatnich różnic kursowych. Przychody z tytułu dywidend ujmuje się w momencie ustalenia praw do ich utrzymania.

Do kosztów operacji finansowych zalicza się w szczególności stratę ze sprzedaży udziałów, akcji i papierów wartościowych oraz koszty z tą sprzedażą związane, koszty spowodowane utratą wartości aktywów finansowych, takich jako akcje, papiery wartościowe i odsetki, ujmuje się różnice kursowe, odsetki od obligacji własnych (o ile nie są bezpośrednio związane z realizowanymi przez Spółki zależne inwestycjami) i innych papierów wartościowych, prowizje od kredytów, pożyczek, koszty odsetek.

r. Opodatkowanie.

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi. Podatek dochodowy obliczany jest od zysku brutto z uwzględnieniem podatku odroczonego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku odroczonego oblicza się z użyciem obowiązujących stawek podatku przewidywanych na przyszłe lata, w których oczekuje się, że przejściowe różnice zostaną realizowane.

Ustalenia wyniku finansowego

Jednostka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością określoną w załączniku numer 1 do Ustawy.

Pozostałe (opcjonalnie)

1 Wycena instrumentów finansowych według wartości godziwej

Na podstawie przeprowadzonych analiz Grupa oceniła, że wartość bilansowa poszczególnych instrumentów finansowych prezentowanych w niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym jest zbliżona do wartości godziwej tych instrumentów.

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym.

2 Dnia 28.05.2018 r. mija termin wykupu obligacji serii U o łącznej wartości nominalnej 6 mln zł Spółka Prima Park S.A ( spółka dominująca) ze względu na trudną sytuacją finansową spółki nie będzie w stanie wykupić w. w obligacji.

Po dniu bilansowym dokonano sprzedaży następujących nieruchomości:

- Prima Park Lubań SP z o .o. – nieruchomość w Rawiczu
- Prima Park Warszawa Sp. z o.o. – nieruchomość w Gdańsku
- KI Dziewięć Sp. z o.o. – sprzedaż udziałów
- KI Jedenaście Sp. z o.o. – sprzedaż udziałów
- KI Trzyście Sp. z o.o. – sprzedaż udziałów

3. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Jednostki zależne podlegają konsolidacji metodą pełną.

Transakcje zawierane przez Spółki Grupy Kapitałowej Prima Park S.A. z podmiotami powiązanymi mają charakter typowy, były i są zawierane na warunkach rynkowych, a ich charakter i warunki wynikały z prowadzenia bieżącej działalności operacyjnej.

4. Dywidenda na akcję

W analizowanym okresie, zarówno Spółka dominująca jak i Spółki zależne nie wypłacały dywidend.

5. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty

Grupa Kapitałowa w roku obrachunkowym 2017 wykazała stratę netto w wysokości 46 763 262,83 zł

którą planuje pokryć z zysku wypracowanego w latach następnych.

6. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Grupę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Grupa na dzień 31 grudnia 2017 roku dokonywała odpisów amortyzacyjnych z tytułu umowy leasingu ( KI projekt 3 Sp. z.o.o)

7. Szczegółowy zakres zmian środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

W roku obrachunkowym kończącym się 31 grudnia 2017 roku, Grupa Kapitałowa nie poniosła nakładów finansowe na zakup środków trwałych oraz inwestycje długoterminowe.

W analizowanym roku obrachunkowym Grupa nie dokonała odpisów aktualizujących na rzeczowe aktywa trwałe z tytułu trwałej utraty przydatności.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

PRIMA PARK SPÓŁKA  
AKCYJNA

sporządzony za okres ..... 01.01.2018 - 31.12.2018 .....

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	35 890,11	3 195 267,21
	– od jednostek powiązanych	0,00	2 580 412,13
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	35 890,11	614 855,08
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	2 580 412,13
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	526 329,19	4 659 908,85
I	Amortyzacja	92 155,66	431 349,40
II	Zużycie materiałów i energii	2 161,92	165 738,22
III	Usługi obce	175 203,81	797 398,11
IV	Podatki i opłaty, w tym:	27 538,98	65 212,18
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	155 433,76	415 897,56
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	47 431,34	78 884,94
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	26 403,72	125 016,31
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	2 580 412,13
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-490 439,08	-1 464 641,64
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	409 665,11	2 172 838,54
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	223 213,87	0,00
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	1 920 592,46
IV	Inne przychody operacyjne	186 451,24	252 246,08
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	247 312,95	37 663 432,63
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	437 540,93
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	35 993 316,45
III	Inne koszty operacyjne	247 312,95	1 232 575,25
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-328 086,92	-36 955 235,73
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	15 000,00	311 929,06
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	0,00	309 591,92
	– od jednostek powiązanych	0,00	309 591,92
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	12 500,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	2 500,00	2 337,14
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	20 904,35	910 144,90
I	Odsetki, w tym:	5 904,35	872 644,90
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	15 000,00	37 500,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	-333 991,27	-37 553 451,57
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	-333 991,27	-37 553 451,57

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017			rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	<b>Aktywa trwałe</b>	5 174 528,15	6 305 095,66	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	-15 157 784,43	-14 813 988,01
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	556,48	6 677,76	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	1 158 161,40	1 158 161,40
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	21 314 461,96	21 324 770,96
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	8 563 206,60	8 563 206,60
3	Inne wartości niematerialne i prawne	556,48	6 677,76	III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	3 830,63	352 590,42	IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	3 830,63	352 590,42		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-37 296 416,52	-289 260,17
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 830,63	10 454,63	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	-333 991,27	-37 007 660,20
d)	środki transportu	0,00	342 135,79	VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe			B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	22 192 524,70	23 069 333,45
2	Środki trwałe w budowie			I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	378 631,63	378 631,63
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	378 631,63	378 631,63
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	3 177,07	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek	0,00	3 177,07	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	4 477 956,38	5 942 650,41		– długoterminowe		
1	Nieruchomości	969 000,00	969 000,00		– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	14 881 403,88	15 067 595,34
3	Długoterminowe aktywa finansowe	3 508 956,38	4 973 650,41	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	3 495 252,69	4 959 946,72	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje	505 000,00	520 000,00	3	Wobec pozostałych jednostek	14 881 403,88	15 067 595,34
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	283 832,12	283 832,12
	– udzielone pożyczki	2 990 252,69	4 439 946,72	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	14 515 000,00	14 515 000,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe	82 571,76	268 763,22

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	13 703,69	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	6 932 489,19	7 609 029,40
	– udzielone pożyczki	13 703,69	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	2 808 139,79	1 524 300,74
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	864 073,60	453 239,04
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	13 703,69		– do 12 miesięcy	864 073,60	453 239,04
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne	1 944 066,19	1 071 061,70
	– udzielone pożyczki	0,00	13 703,69	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	692 184,66	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	692 184,66	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 124 349,40	6 084 728,66
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	1 860 212,12	1 950 249,78	a)	kredyty i pożyczki	435 379,07	873 841,73
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	427 964,36	-156 898,16	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 362 675,88	3 065 675,88
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 379 977,34	1 209 202,62
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	1 379 977,34	1 209 202,62
4	Towary	418 862,52	-166 000,00		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	9 101,84	9 101,84	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	1 287 093,04	1 985 234,78	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	907 826,58	403 295,02	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	162 377,85	304 549,08
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	907 826,58	403 295,02	h)	z tytułu wynagrodzeń	98 543,90	14 218,85
	– do 12 miesięcy	907 826,58	403 295,02	i)	inne	685 395,36	617 240,50
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	14 077,08
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	14 077,08
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	0,00	14 077,08
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	379 266,46	1 581 939,76				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	137 443,65	202 988,77				
	– do 12 miesięcy	137 443,65	202 988,77				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	76 411,00	39 740,00				
c)	inne	15 444,55	1 189 243,73				
d)	dochodzone na drodze sądowej	149 967,26	149 967,26				
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>46 954,72</b>	<b>1 331,15</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	46 954,72	1 331,15				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– 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	46 954,72	1 331,15				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	46 954,72	1 331,15				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>98 200,00</b>	<b>120 582,01</b>				
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>7 034 740,27</b>	<b>8 255 345,44</b>			<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>7 034 740,27 8 255 345,44</b>

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie pdf, csv, jpg, png, doc, docx, xls, xlsx, odt, ods, txt lub rtf. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-333 991,27					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-333 991,27					
K.	Podatek dochodowy	0,00					

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres ..... 01.01.2018 - 31.12.2018 .....

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	9 617 174,81	22 253 881,33
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	9 617 174,81	22 253 881,33
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	1 158 161,40	1 158 161,40
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 158 161,40	1 158 161,40
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	21 324 770,96	19 900 445,08
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-10 309,00	1 424 325,88
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 465 274,85
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	1 465 274,85
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	10 309,00	40 948,97
	- pokrycia straty		
	- kosztów obsługi akcji	10 309,00	40 948,97
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	21 314 461,96	21 324 770,96
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	0,00	1 465 274,85
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	1 465 274,85
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	1 465 274,85
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 465 274,85
	- podział zysku z lat ubiegłych	0,00	1 465 274,85
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	-37 296 416,52	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	37 296 416,52	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-37 296 416,52	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-37 296 416,52	0,00
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	-333 991,27	-12 865 757,55
	a) zysk netto		
	b) strata netto	333 991,27	12 865 757,55
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	-15 157 784,43	9 617 174,81
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	-15 157 784,43	9 617 174,81



# RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

PRIMA PARK SPÓŁKA  
AKCYJNA

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-333 991,27	-12 865 757,55
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	3 518 818,36	9 563 248,16
1.	Amortyzacja	92 155,71	431 349,40
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 904,00	640 408,58
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-545 791,37	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	6 466 731,21	8 008 935,73
7.	Zmiana stanu należności	6 474 036,50	-2 670 943,29
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-8 306 181,57	1 344 828,40
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-668 036,12	1 808 669,34
10.	Inne korekty	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	3 184 827,09	-3 302 509,39
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	1 121 760,00	5 378 048,33
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 760,00	481 854,36
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	1 100 000,00	4 896 193,97
	a) w jednostkach powiązanych	1 100 000,00	4 896 193,97
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	455 000,00	4 227 781,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	21 831,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	455 000,00	4 205 950,00
	a) w jednostkach powiązanych	455 000,00	3 555 950,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	650 000,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	650 000,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	666 760,00	1 150 267,33
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	1 131 869,00	14 968 919,84
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	936 668,00	3 285 916,74
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	11 683 003,10
4.	Inne wpływy finansowe	195 201,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	5 848 678,51	13 537 330,11
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	4 309,00	40 948,97
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	2 126,00	6 207 575,01
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 160 000,00	6 327 000,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	4 661 351,51	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	20 892,00	640 408,58
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	321 397,55
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	-4 716 809,51	1 431 589,73
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	-865 222,42	-720 652,33
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	-865 222,42	-720 652,33
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	2 177,14	722 829,47
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	-863 045,28	2 177,14
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00



## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (1)**

### **Załączony plik:**

nazwa: PRIMAPARKSAinformacjadodatkowa2018.pdf

rozmiar: 513,58 KB

data modyfikacji: 2020-02-06 11:58:38

### **Opis:**

Prima Park S.A.