

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD DNIA 01.07.2019 DO DNIA
30.06.2020 ROKU

PRO-LOG S.A.

Ul. 3-GO MAJA 8

05-800 PRUSZKÓW

Sąd Rejonowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego

Numer KRS: 0000408511

Kapitał akcyjny: 1 000 000,00 zł

NIP. 838-14-95-154

REGON: 750088480

Warszawa 19.10.2020 r.

Sp. h. S. 1/1

Sprawozdanie finansowe PRO-LOG S.A. za okres od dnia 01.07.2019 do dnia 30.06.2020 roku, na które składa się:

Bilans sporządzony na dzień 30.06.2020 r.

Rachunek zysków i strat za okres od 01.07.2019 r. do 30.06.2020 r

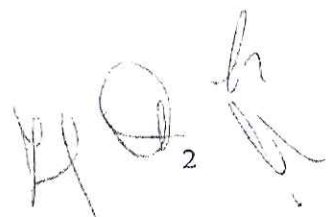
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od dnia 01.07.2019 do dnia 30.06.2020 roku.

Rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 01.07.2019 do dnia 30.06.2020 roku.

Informacja dodatkowa:

Część pierwsza: Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Część druga: Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page. The signature appears to be 'H. O.' followed by a flourish, and there is a small number '2' written below it.

INFORMACJA DODATKOWA

Część pierwsza

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa firmy:

Pro-Log Spółka Akcyjna

Siedziba firmy:

Ul. 3-go Maja 8 05-800 Pruszków

Sąd prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Numer KRS 0000408511.

Skład Zarządu na dzień 30.06.2020 roku:

Zdrojkowski Remigiusz – Członek Zarządu

Kołodziejczyk Jacek – Członek Zarządu

Kieblesz Damian – Członek Zarządu

Jarmiński Hubert – Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej na dzień 30.06.2020 roku:

Faucher Jean-Francois - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Szwarc-Skudlarska Kamila – Członek Rady Nadzorczej

Roszkowski Rafał – Członek Rady Nadzorczej

Masse Jean Pierre - Członek Rady Nadzorczej

Zawistowski Andrzej - Członek Rady Nadzorczej

Zmiany w składzie Zarządu i Rady Nadzorczej w okresie od 01.07.2019 do 30.06.2020 roku

Faucher Jean-Francois – Prezes Zarządu do dnia 17.09.2019

Faucher Jean-Francois - Członek Rady Nadzorczej od dnia 17.09.2019

Kieblesz Damian – Członek Zarządu od dnia 23.10.2019

Kołodziejczyk Jacek – Członek Zarządu od dnia 23.10.2019

Jarmiński Dariusz – Członek Rady Nadzorczej do dnia 17.09.2019

Zmiany w składzie Zarządu oraz Rady Nadzorczej po roku obrotowym:

Jarmiński Hubert - Członek Zarządu do dnia 17.07.2020

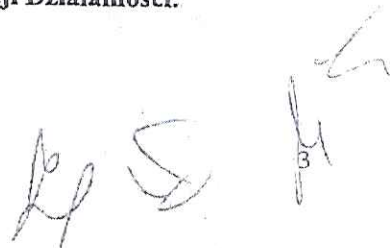
Korbus Daniel – Członek Zarządu od dnia 17.07.2020

Kołodziejczyk Jacek – Prezes Zarządu od dnia 17.07.2020

Podstawowy przedmiot działalności według Polskiej Klasyfikacji Działalności:

52.10.B Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów

46.34A Sprzedaż hurtowa napojów alkoholowych



Spółka posiada zezwolenia:

Nr 78/W/2018 nr rej. 70/120/2018 z dnia 28.05.2018 r na prowadzenie w kraju obrotu hurtowego napojami alkoholowymi o zawartości powyżej 4,5% do 18% alkoholu, z wyjątkiem piwa do dnia 16.06.2020

oraz Nr 78/W/2020 nr rej. 70/126/2020 z dnia 17.06.2020 r na prowadzenie w kraju obrotu hurtowego napojami alkoholowymi o zawartości powyżej 4,5% do 18% alkoholu, z wyjątkiem piwa od dnia 17.06.2020 do dnia 16.06.2022.

Nr 445000-UAGR-9107-21/14/CB z dnia 27.02.2014 r na prowadzenie składu podatkowego oraz pozwolenie PLCW1445000190008 z dnia 10.06.2019 na prowadzenie publicznego składu celnego.

Data rozpoczęcia działalności jednostki:

Spółka Pro-log prowadzi nieprzerwanie działalność gospodarczą od 1997 roku.

Dnia 18 stycznia 2012 roku w wyniku przekształcenia z spółki Pro-log Sp. z o.o. sp. komandytowej 05-800 Pruszków ul. 3-go Maja 8 nr. KRS : 0000359440 aktem notarialnym z dnia 8 grudnia 2011 roku, Repertorium A nr. 14526/2011 sporządzonym przez notariusza w Warszawie Pawła Orłowskiego, w Kancelarii notarialnej Maciej Biwejnisi i Paweł Orłowski, ul. Chłodna 15, 00-891 Warszawa została powołana Pro-log S.A.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Od 01-07-2019 r. do 30-06-2020 r.

Rokiem obrotowym jest okres od 01.07.2019 do 30.06.2020 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Przyjęte zasady rachunkowości w Pro-Log S.A.

Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa o rachunkowości pozostawia prawo wyboru.

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2019-2020 stosowano zasady rachunkowości dostosowane do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

1) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne umarżane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji dostosowane są do przepisów ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Wartości niematerialne i prawne w cenie nieprzekraczającej kwoty 10 000,00 pln, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, umarżane są jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

2) Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe wyceniane są według ceny nabycia po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne,

Sh
4
M

a także o odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe umarżane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji dostosowane są do przepisów ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Środki trwałe w cenie nabycia od 0,01 zł do 10 000,00 jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych (tzw. środki trwałe niskocenne) umarżane są jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania krótszym niż rok i cenie nabycia nieprzekraczającej 10 000,00 zł zaliczane są do kosztów zużycia materiałów.

Składniki majątku nabyte w drodze leasingu wyceniane są według ceny określonej w umowie leasingowej, umarżane proporcjonalnie do okresu ich planowanej ekonomicznej użyteczności.

3) Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Jednostka wykazuje aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w przypadku, gdy w następnych okresach sprawozdawczych osiągnie taki dochód podatkowy, który pozwoli na potrącenie od niego ujemnych różnic przejściowych jak również straty podatkowej.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się jako iloczyn wartości ujemnych różnic przejściowych i stawki podatku dochodowego obowiązującej w roku, w którym wpłyną one na obniżenie podatku dochodowego.

4) Zapasy

Materiały podstawowe oraz towary są ujmowane w momencie ich nabycia jako składnik aktywów i wyceniane według cen nabycia nie wyższych od ceny sprzedaży netto.

W momencie sprzedaży stają się one kosztem ujętym w rachunku zysków i strat.

Na dzień bilansowy jednostka dokonuje analizy posiadanych zapasów materiałów i towarów, w związku z możliwością wystąpienia czynników powodujących konieczność obniżenia ich wartości (poprzez dokonanie odpisów aktualizacyjnych).

Materiały pomocnicze przeznaczone są na cele ogólne, w momencie ich nabycia stanowią koszt ujęty w rachunku zysków i strat. Materiały pomocnicze nadają materiałom określone cechy, bądź wspomagają proces technologiczny, bądź służą do konserwacji maszyn i urządzeń.

Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą FIFO.

Rozchód towarów z magazynu wycenia się metodą FIFO.

5) Należności krótkoterminowe

Należności na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Na dzień bilansowy jednostka zrezygnowała z naliczania odsetek z tytułu nieterminowego regulowania należności.

Należności sporne, wątpliwe bądź znacznie przeterminowane obejmuje się odpisami aktualizującymi ich wartość. Odpisy aktualizujące w bilansie pomniejszają te należności.

Handwritten signature and initials

6) Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, długoterminowe i krótkoterminowe aktywa finansowe wycenia się według wartości nominalnej.

7) Kapitał własny

Kapitał podstawowy (akcyjny) wykazywany jest w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

8) Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

9) Przychody i koszty z tytułu akcyzy

Akcyza z tytułu wyprowadzenia towaru ze składu podatowanego poza procedurą zawieszenia poboru akcyzy oraz akcyza przekazana do urzędu celnego jest prezentowana rozrachunkowo.

B.K. Profesjonalne Usługi Księgowe
Beata Karwicka
05-800 Pruszków, ul. Prusa 35A/136
tel. 692-556-190
NIP: 527-171-41-80, Regon: 362106113

Kulwicka
13.10.2020

BEATA KARWICKA
ul. Prusa 35A/136
05-800 Pruszków
tel. 692-556-190
NIP: 527-171-41-80
REGON: 362106113
biuro@kulwicka.pl

6

[Handwritten signatures and initials]

Część druga
Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

I) Wartości niematerialne i prawne

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					
BO 01.07.2019	0,00	00	689 680,16	0,00	689 680,16
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	39 337,25	0,00	39 337,25
- nabycie			39 337,25		39 337,25
-przeniesienie ze śr. tr. bud.					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	000
- sprzedaż					0,00
- likwidacje					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
BZ 30.06.2020	0,00	0,00	729 017,41	0,00	729 017,41
UMORZENIE					
BO 01.07.2019	0,00	0,00	683 285,61	0,00	683 285,61
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	20 256,01	0,00	20 256,01
- amortyzacja			20 256,01		20 256,01
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- likwidacje					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
BZ 30.06.2020	0,00	0,00	703 541,62	0,00	703 541,62

kp *M* *57*

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
WARTOŚĆ NETTO					
BO 01.07.2019	0,00	0,00	6 394,55	0,00	6 394,55
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	39 337,25	0,00	39 337,25
- nabycie			39 337,25		39 337,25
-przeniesienie ze śr. tr. bud.					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	20 256,01	0,00	20 256,01
- amortyzacja			20 256,01		20 256,01
- likwidacje					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
BZ 30.06.2020	0,00	0,00	25 475,79	0,00	25 475,79

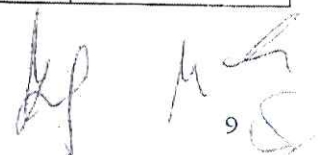
Struktura własnościowa wartości niematerialnych i prawnych – według wartości netto

Wyszczególnienie	BZ 30-06-2020	BO 01-07-2019
Wartości niematerialne i prawne własne	25 475,79	6 394,44
Wartości niematerialne i prawne używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		
Razem wartości niematerialne i prawne w ewidencji bilansowej	25 475,79	6 394,55
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę wartości niematerialnych i prawnych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		

2) Rzeczowe aktywa trwałe

Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
ŚRODKI TRWAŁE WARTOŚĆ BRUTTO						
BO 01.07.2019	0,00	293 887,57	1 318 103,50	906 153,10	1 253 143,56	3 771 287,73
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	115 319,45	897 956,30	0,00	1 013 275,75
- środki trw. w budowie						
- zakupu			115 319,45	25 802,64		141 122,09
- ujęcie śr. trw. w leasingu				872 153,66		872 153,66
- przemieszczenia wewnętrzne						
- inne						
Zmniejszenia w tym:	0,00	348,78	0,00	10 152,85	0,00	10 501,63
- sprzedaż				10 152,85		10 152,85
- likwidacje						
przemieszczenia wewnętrzne						
- inne		348,78				348,78
BZ 30.06.2020	0,00	293 538,79	1 433 422,95	1 793 956,55	1 253 143,56	4 774 061,85
UMORZENIE						
BO 01.07.2019	0,00	0,00	580 905,82	542 954,32	434 508,62	1 558 368,76
Zwiększenia w tym:	0,00	7 347,12	192 838,96	147 444,47	113 276,18	460 906,73
- amortyzacja		7 347,12	192 838,96	147 444,47	113 276,18	460 906,73
- amortyzacja lat ubiegłych						
- przemieszczenia wewnętrzne						
- inne						
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						
- likwidacje						
- przemieszczenia wewnętrzne						
- inne						
BZ 30.06.2020	0,00	7 347,12	773 744,77	690 398,79	547 784,80	2 019 275,48



 9

Wyszczególnienie	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
WARTOŚĆ NETTO						
BO 01.07.2019	0,00	293 887,57	737 197,68	363 198,78	818 634,94	2 212 918,97
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	115 319,45	899 393,89	0,00	1 013 275,75
- środki trw. w budowie						0,00
- zakupu			115 319,45	25 802,64		141 122,09
- ujęcie śr. trw. w leasingu				872 153,66		872 153,66
- przemieszczenia wewnętrzne						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	7 695,90	192 838,96	159 034,90	113 276,18	471 408,36
- amortyzacja		7 347,12	192 838,96	147 444,47	113 276,18	460 906,73
- sprzedaż				10 152,85		10 152,85
- przemieszczenia wewnętrzne						
- inne		348,78				348,78
BZ 30.06.2020	0,00	286 191,67	659 678,18	1 103 557,76	705 358,76	2 754 786,37

Struktura własnościowa środków trwałych – według wartości netto

Wyszczególnienie	BZ 30-06-2020	BO 01-07-2019
Środki trwałe własne	839 569,92	879 384,63
Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	1 915 216,45	1 333 534,34
Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej	2 754 786,37	2 212 918,97
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		

3) Należności długoterminowe

Nie występują

4) Inwestycje długoterminowe

W skład inwestycji długoterminowych wchodzi wysokość nabytych obligacji o łącznej wartości nominalnej 2 400 000,00 PLN oraz odsetki od tych obligacji.

Dnia 15.05.2018 roku Pro-Log S.A. nabył od XBS Logistics S.A. z siedzibą w Błoniu Pass 20 M, Polska, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000162028 („XBS”), 24.000 dwadzieścia cztery tysiące (słownie: dwadzieścia cztery tysiące) niezabezpieczonych obligacji imiennych Serii A o łącznej wartości nominalnej 2.400.000,00 zł, (dwa miliony czterysta tysięcy złotych) wyemitowanych na podstawie uchwały Zarządu z dnia 24 kwietnia 2018. Termin wykupu obligacji przypada w

dniu 30 czerwca 2023 roku. Odsetki zostały ustalone na poziomie 4 proc. w skali roku. Za rok kalendarzowy 2019 zostały one wpłacone dnia 20.12.2019 roku, natomiast za I połowę 2020 roku dnia 30.06.2020 roku.

Pozycje bilansowe (uszczegółowienie)	30-06-2020	01-07-2019
INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	2 462 071,24	2 449 709,59
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 462 071,24	2 449 709,59
a) w jednostkach powiązanych	2 462 071,24	2 449 709,59
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	2 462 071,24	2 449 709,59

5) Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Ustalenie aktywów z tytułu odroczonego podatku na dzień 30.06.2020 (stawka podatkowa 19%).

1. Wynagrodzenia i ZUS niewypłacone:

Wartość bilansowa: 374 846,30

Wartość podatkowa: 0,00

2. Świadczenia urlopowe oraz odprawy emerytalne na rzecz pracowników

Wartość bilansowa: 239 037,43

Wartość podatkowa: 0,00

3. Rezerwa na czynności związane z badaniem sprawozdania finansowego za okres od 01.07.2019 do 30.06.2020 roku

Wartość bilansowa: 33 000,00

Wartość podatkowa: 0,00

4. Różnice kursowe:

Wartość bilansowa: 5 501,54 (ujemne)

Wartość podatkowa : 0,00

$652\,385,27 * 19\% = 123\,953,20 \text{ zł}$

Ustalenie rezerwy z tytułu odroczonego podatku na dzień 30-06-2020 (stawka podatkowa 19%).

1. Zobowiązania z tytułu leasingów

Wartość bilansowa: 286 697,79

Wartość podatkowa: 505 860,04

2. Odsetki od pożyczki i obligacji

Wartość bilansowa: 12 286,59

Wartość podatkowa: 0,00

3. Różnice kursowe

Wartość bilansowa: 1 988,60

Wartość podatkowa: 0,00

$233\ 437,44 * 19\% = 44\ 353,11\ \text{zł}$

Uchwałą nr 1/08/2020 Zarząd Spółki postanowił utworzyć odpis aktualizujący wartość aktywa w postaci „AW Project” w pełnej wysokości poniesionych nakładów na jego realizację tj w kwocie 765 358,80 pln. Utworzenie odpisu jest następstwem analizy i weryfikacji zdolności projektu do przynoszenia jednostce korzyści ekonomicznych w przyszłości. Odpis został utworzony dnia 30.06.2020 r.

6) Zapasy

Na dzień bilansowy działania dotyczące wyceny materiałów i towarów nie rodzą skutków podatkowych - brak wpływu na dochód, ponieważ wycena na dzień bilansowy pozostaje bez zmian w stosunku do ich wyceny wstępnej (ustalanej na dzień pozyskania zapasów).

Zapasy	30-06-2020	30-06-2019
a) materiały	728,60	728,60
b) półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
c) produkty gotowe	0,00	0,00
d) towary	13 012,46	0,00
e) zaliczki na dostawy	0,00	0,00
f) banderole	163 462,49	95 539,40
Razem:	177 203,55	96 268,00

Jednostka po zweryfikowaniu wartości bilansowej zapasów, nie tworzyła odpisów aktualizujących.

7) Należności krótkoterminowe

Na dzień bilansowy występują należności w walutach obcych w wysokości:

- 136 739,06 eur - wycenione według kursu eur z dnia 30.06.2020 r. TAB/125/A/NBP/2020, kurs: 4,4660

Pozycje bilansowe (uszczegółowienie)	30-06-2020	30-06-2019
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	5 837 327,50	5 619 329,08
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	3 762,35
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	3 762,35
- do 12 miesięcy	0,00	3 762,35
2. Należności od pozostałych jednostek	5 837 327,50	5 615 566,73
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	3 217 049,64	2 952 763,74
- do 12 miesięcy	3 217 049,64	2 952 763,74
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	149 989,50	178 580,10
c) inne	2 470 288,36	2 484 222,89
d) w tym: dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

Po dokonaniu weryfikacji należności zostały utworzone odpisy aktualizujące wartość należności na kwotę 9 487,96 zł.

8) Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne wykazane są w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych na dzień 30.06.2020 r. wynoszą 123 555,87 eur i zostały wycenione według kursu eur z dnia 30.06.2020 r. TAB/125/A/NBP/2020, kurs: 4,4660

Pozycje bilansowe (uszczegółowienie)	30-06-2020	30-06-2019
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 986 950,12	271 040,15
Środki pieniężne na koncie VAT	0,00	0,00

kp M13

Dnia 1 marca 2016 roku Spółka udzieliła pożyczki w kwocie 500 000,00 zł firmie XBS Logistigs S.A. z siedzibą w Pass 20 M, 05-870 Błonie, NIP: 524-238-06-93. W dniu 20 grudnia 2016 roku Spółka zawarła aneks do Umowy pożyczki zawartej w dniu 1 marca 2016 roku z XBS Logistic S.A. („Pożyczkobiorca”). Dotyczy on zwiększenia kwoty pożyczki z kwoty 500.000 zł do kwoty 672.765,37 zł oraz terminu spłaty pożyczki, który został przedłużony do dnia 31 grudnia 2017 roku.

W dniu 29 stycznia 2018 roku, Pro-Log S.A. zawarł aneks do Umowy pożyczki zawartej w dniu 1 marca 2016 roku z XBS Logistic S.A. („Pożyczkobiorca”), aneksowanej w dniu 20 grudnia 2016 roku. Przedmiotowy aneks dotyczy terminu spłaty pożyczki, który został przedłużony do dnia 31 grudnia 2018 roku.

W dniu 10 stycznia 2019 roku, Pro-Log S.A. zawarł aneks do Umowy pożyczki zawartej w dniu 1 marca 2016 roku z XBS Logistic S.A. („Pożyczkobiorca”), aneksowanej w dniu 20 grudnia 2016 roku oraz 29 stycznia 2018 roku. Przedmiotowy aneks dotyczy terminu spłaty pożyczki, który został przedłużony do dnia 31 grudnia 2019 roku.

W dniu 31 grudnia 2019 roku, Pro-Log S.A. zawarł aneks do Umowy pożyczki zawartej w dniu 1 marca 2016 roku z XBS Logistic S.A. („Pożyczkobiorca”), aneksowanej w dniu 20 grudnia 2016 roku, 29 stycznia 2018 roku oraz 10 stycznia 2019 roku. Przedmiotowy aneks dotyczy terminu spłaty pożyczki, który został przedłużony do dnia 31 grudnia 2020 roku.

W całości pożyczka na 30.06.2020 z odsetkami wynosi 689 538,42 zł.

Pozostałe postanowienia przedmiotowej umowy pożyczki nie uległy zmianie.

9) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30-06-2020	30-06-2019
	30 885,66	30 680,79

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne wynoszą 30 885,66 pln. Składają się na nie:

Prenumeraty czasopism	82,09
Ubezpieczenia	16 016,16
Pozostałe	14 787,41

10) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej akcji

Kapitał akcyjny jednostki na dzień 30-06-2019 r. wynosi 1 000 000,00 zł i jest podzielony na 1 000 000,00 (słownie: jeden milion) nieuprzywilejowanych akcji serii A o wartości nominalnej po 1,00 zł każda. Akcje spółki zostały przyznane wspólnikom Spółki w proporcji do ich udziału w zyskach i stratach Spółki.

Struktura akcjonariatu na dzień 30-06-2020 r.

Oznaczenie akcjonariusza	Seria akcji	Liczba akcji
XBS Logistics S.A.	A	880 100
Pozostali akcjonariusze	A	119 900

11) Rezerwa na świadczenia emerytalne i urlopowe

Dnia 30.06.2020 roku zostały utworzone rezerwy na wynagrodzenia urlopowe oraz świadczenia emerytalne w łącznej kwocie 239 037,43 zł w tym:

- rezerwa na wynagrodzenia urlopowe: 91 611,43 zł
- rezerwa na świadczenia emerytalne: 147 426,00 zł

12) Pozostałe rezerwy

Dnia 30.06.2020 zostały utworzone pozostałe rezerwy w łącznej kwocie 94 135,75 pln w tym:

- rezerwa na czynności związane ze sporządzeniem i badaniem sprawozdania finansowego za okres od 01.07.2019 do 30.06.2020 roku w kwocie 33 000,00 zł
- rezerwa na wynagrodzenia dla pracowników zatrudnionych przez firmę Logart Sp.z o.o. za usługi wykonywane w miesiącu czerwcu 2020 w kwocie 61 135,95 pln

13) Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe z tytułu leasingu

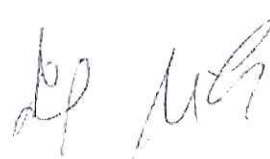
Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe z tytułu leasingów na dzień 30-06-2020 wynoszą:

- do 1 roku: 260 915,92 zł
- od 1 do 3 lat: 581 779,41 zł
- od 3 roku do 5 lat: 531 334,50 zł

14) Zobowiązania krótkoterminowe

Na dzień bilansowy występują zobowiązania w walutach obcych w wysokości:

- 16 997,48 eur - wycenione według kursu eur z dnia 30.06.2020 r. TAB/125/A/NBP/2020, kurs: 4,4660



Pozycje bilansowe (uszczegółowienie)	30-06-2020	30-06-2019
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2 954 823,19	2 386 639,74
I. Wobec jednostek powiązanych	134 488,69	72 877,33
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	134 488,69	72 877,33
- do 12 miesięcy	134 488,69	72 877,33
2. Wobec pozostałych jednostek	2 820 334,50	2 313 762,41
a) Kredyty i pożyczki	0,00	2 978,74
b) Inne zobowiązania finansowe	260 915,92	262 192,56
c) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	805 435,56	770 321,27
- do 12 miesięcy	805 435,56	770 321,27
d) Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 202 066,66	850 601,97
e) Z tytułu wynagrodzeń	541 941,91	427 667,87
f) Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
g) Inne	0,00	0,00

15) Dotacje

Dnia 12 lipca 2018 roku Spółka zawarła umowę z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych w Warszawie 01-748, ul. Szamocka 3/5, NIP: 521-30-17-228 na dofinansowanie projektu „Poprawa warunków pracy pracowników firmy Pro-Log S.A.” o wartości 73 047,77 pln. Dotacja została wykorzystana na zakup dwóch wózków widłowych, wózków transportowych, kontenerów składanych oraz mebli transportowych.

Na dzień 30.06.2020 do rozliczenia pozostała kwota 47 852,56 pln

16) Zobowiązania zabezpieczone na majątku

W dniu 22 września 2016 roku Spółka zawarła umowę w powszechną Kasą Oszczędności S.A. w przedmiocie przyznania limitu kredytowego wielocelowego w ramach sublimitów:

- 2.000.000,00 PLN kredytu w rachunku bieżącym na finansowanie bieżących zobowiązań wynikających z wykonywanej działalności. Na dzień 30.06.2020 kwota wykorzystanego kredytu wynosi 0,00 pln.
- 450 000,00 EUR w formie gwarancji bankowych na cele zapłaty czynszu za wynajmowanie

[Handwritten signatures and initials]

pomieszczeń przez Emitenta. Na dzień 30.06.2020 Spółce udzielono gwarancji bankowej na zabezpieczenie umów najmu na kwotę 258 669,00 eur.

Spółka posiada następujące zabezpieczenia:

- akcyzowe w formie depozytów gotówkowych wpłaconych do Urzędu Skarbowego:

1. Zabezpieczenie na kwotę 100 000,00 zł ważną od dnia 09.01.2020 na czas nieoznaczony;
2. Zabezpieczenie na kwotę 6 000,00 zł ważną od dnia 18.12.2015 na czas nieoznaczony;
3. Zabezpieczenie na kwotę 50 000,00 zł ważną od dnia 10.07.2018 na czas nieoznaczony,
4. Zabezpieczenie na kwotę 600 000,00 zł ważną od dnia 01.04.2020 do dnia 31.03.2021,
5. Zabezpieczenie na kwotę 22 000,00 zł ważną od dnia 03.07.2019 na czas nieoznaczony

- długu celnego w formie depozytów gotówkowych wpłaconych do Urzędu Celno-Skarbowego:

1. Zabezpieczenie na kwotę 1 000 000,00 zł ważną od dnia 11.02.2019 na czas nieoznaczony;
2. Zabezpieczenie na kwotę 250 000,00 zł ważną od dnia 11.02.2019 na czas nieoznaczony.

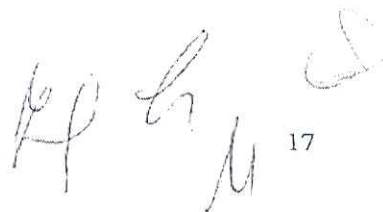
Dnia 24.09.2019 roku Spółka podpisała umowę z Powszechnym Zakładem Ubezpieczeń Społecznych S.A. na zabezpieczenie roszczeń z tytułu należności celnych, podatków i innych opłat powstałych lub mogących powstać w odniesieniu do towarów objętych operacjami celnymi do wysokości 1 000 000,00 pln.

17) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Umowy leasingowe nr: B/O/WW/2018/02/0039, B/O/WW/2018/07/0015, 2232/LF/18, 2235/F/18, 1423/LF/18, 341880219/WZ/431767, 2624/EF/19, 3768722020/GD/454489 oraz 844/LF/20 zostały zabezpieczone weksłami „in blanco”.

Suma zobowiązań wekslowych nie przewyższa sum wszystkich kwot należnych leasingodawcy w związku z wymienionymi Umowami Leasingu, wraz z należnymi odsetkami, w przypadku niedotrzymania przez korzystającego terminu zapłat tych kwot, czy to w czasie trwania leasingu, czy też po ich wygaśnięciu.

Dnia 12.09.2019 roku Spółka udzieliła poręczenia dla Spółki XBS Logistics S.A. w kwocie 2 000 000,00 pln. Poręczenie jest ważne do dnia 11.09.2024 roku lub do dnia wygaśnięcia wszelkich wierzytelności PKO BP SA wynikających z gwarancji udzielonych przez PKO BP SA na zlecenie Spółki. Wynagrodzenie z tytułu udzielonego poręczenia wynosił 1,5 % w skali roku, płatne raz w roku.


17

18) Struktura przychodów ze sprzedaży z podziałem na rodzaje działalności oraz struktura terytorialna

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży poza terytorium kraju/WDT	Razem przychody ze sprzedaży
Materiały i towary	305 754,91	0,00	305 754,91
Produkty	28 193 769,04	3 405 714,77	31 599 483,81
Razem:	28 499 523,95	3 405 714,77	31 905 238,72

19) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Wyszczególnienie	Kwota z PLN
Przychody zgodnie z rachunkiem zysków i strat	32 292 705,43
Przychody niepodlegające opodatkowaniu	19 566,51
- dotacje	7 279,92
- odsetki bilansowe	12 286,59
- pozostałe przychody operacyjne bilansowe	0,00
Przychody dołączone do podstawy opodatkowania nieujęte w ewidencji księgowej - akcyza	6 748 494,61
Przychody zgodnie z ustawą o podatku dochodowym	39 021 633,53
Koszty zgodnie z rachunkiem zysków i strat	28 290 797,39
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 891 728,91
- amortyzacja leasingów	286 697,79
- ZUS pracodawcy i FP za LP 05/2020 wypłacona w 07/2020 oraz LP 06/2020 wypłacona 08/2020	169 652,42
- zlecenia 06/2020 wypłacone w 07/2020	205 193,88
- rezerwa na urlopy oraz świadczenia emerytalne	117 590,47
- amortyzacja nkup	7 279,92
- PFRON	97 648,00
- rezerwa na badanie bilansu	33 000,00
- pozostałe koszty NKUP	974 666,43
Koszty zaliczone jako koszty uzyskania przychodów nieujęte w ewidencji księgowej	867 068,76
- zlecenia 06/2019 wypłacone 07/2019	187 238,87
-leasingi	505 860,04

AP h 18

-ZUS zapłacony w 07/2019 oraz 08/2019	173 969,85
Koszty dołączone do podstawy opodatkowania nieuwjęte w ewidencji księgowej - akcyza	6 790 701,00
Koszty zgodnie z ustawą o podatku dochodowym	34 056 838,24
Dochód / Strata podatkowa	4 964 795,29
Odliczenia od dochodu	0,00
Dochód po odliczeniach	4 964 795,29
Podatek	943 311,00
Korekty podatku za poprzednie okresy sprawozdawcze	0,00
Podatek po uwzględnieniu korekt	943 311,00

20) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym

Brak.

21) Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące COVID-19 (koronawirusa). W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ objął wiele krajów. Choć w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, wydaje się, że negatywny wpływ na handel światowy i na jednostkę może być poważniejszy niż pierwotnie oczekiwano. Kursy walut, z których korzysta jednostka, uległy znacznym zmianom, a ceny towarów ulegają znacznej fluktuacji. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym na dzień 30.06.2020, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Ponieważ sytuacja wciąż się rozwija, kierownictwo jednostki uważa, że nie jest możliwe przedstawienie szacunków ilościowych potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w odpisach z tytułu utraty wartości aktywów i rezerwach na oczekiwane straty w 2020 i 2021 r.

22) Zmiany zasad rachunkowości - metod wyceny i zasad sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Spółka w roku obrotowym 2019-2020 nie zmieniła prezentacji sprawozdania finansowego.

23) Działalność zaniechana w roku podatkowym

Nie zaniechano.

RP 19

24) Działalność przewidziana do zaniechania w roku następnym

Nie przewidziano.

25) Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Nie wystąpił.

26) Poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, aktywa trwałe oraz środki trwałe w budowie

Przez okres od 01.07.2019 – 30.06.2020 zakupiono:

Nazwa środka trwałego lub nazwa wartości niematerialnej i prawnej	Cena netto zakupu
Wózek OME 100 MW	17 603,25
Wózki Clark 2 szt.	15 644,79
Wózek Widłowy RRE140	5,00
Samochód Volvo V60	10 152,85
Notebook Dell 2 szt plus osprzet	10 757,15
Owijarka GP 200 z rampą	22 890,00
Nacinarka Ekomet 330	14 800,00
System kontroli dostępu	55 673,30
Kserokopiarka Rico	3 470,00
System monitoringu	7 729,00
Comarch ERP Optima.	15 556,00
Serwer Dell A 440	18 411,65
Feniks Spedycja	2 000,00
Eset Endpoint Security	3 369,60

Poniesione nakłady na środki trwałe w budowie: 198 062,59 pln

Zaliczka na środki trwałe w budowie: 10 593,98 pln

[Handwritten signatures and initials]
20

27) Planowane nakłady na środki trwałe oraz na środki trwałe w budowie
W kolejnym roku obrotowym planowana jest modernizacja systemu FENIKS.

28) Poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nie wystąpiły, nie planuje się.

29) Informacja o zatrudnieniu

Zatrudnienie na dzień 30.06.2020 wyniosło 71 osób.

Średnie zatrudnienie w roku obrotowym wyniosło 70 osób.

30) Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nie występują

31) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Dotyczy XBS Logistics S.A.

Należności	30-06-2020
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	2 462 071,24
1. Długoterminowe aktywa finansowe	2 462 071,24
a) w jednostkach powiązanych	2 462 071,24
- nabycie obligacji, w tym:	2 462 071,24
Wartość nabytych obligacji od XBS Logistics S.A.	2 400 000,00
Odsetki od obligacji na dzień bilansowy	62 071,24

RP 24 21

INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	689 538,42
I. Krótkoterminowe aktywa finansowe	689 538,42
- udzielone pożyczki, w tym:	689 538,42
Wartość udzielonej pożyczki XBS Logistics S.A.	672 765,37
Odsutki od pożyczki na dzień bilansowy	16 773,05

Zobowiązania	30-06-2020
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	0,00
I. Wobec jednostek powiązanych	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00
- do 12 miesięcy	0,00

Przychody z transakcji z XBS Logistics S.A	11 550,00
Wartości zakupów z XBS Logistics S.A.	506 658,00

Dotyczy Valoris Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Należności	30-06-2020
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	0,00
I. Należności od jednostek powiązanych	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00
- do 12 miesięcy	0,00

Zobowiązania	30-06-2020
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	120 220,69
I. Wobec jednostek powiązanych	120 220,69
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	120 220,69
- do 12 miesięcy	120 220,69

[Handwritten signatures and initials]

Przychody z transakcji z Valoris Sp. z o. o.	0,00
Wartości zakupów z Valoris Sp. z o. o.	942 860,97

Dotyczy 5Esencja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Należności	30-06-2020
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	0,00
I. Należności od jednostek powiązanych	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00
- do 12 miesięcy	0,00

Zobowiązania	30-06-2020
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	0,00
I. Wobec jednostek powiązanych	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00
- do 12 miesięcy	0,00

Przychody z transakcji z 5Esencja Sp. z o. o.	6 839,85
Wartości zakupów z 5Esencja Sp. z o. o.	0,00

32) Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu i Rachunku Zysków i Strat

Do wyceny pozycji Bilansu oraz Rachunku Zysków i Strat wyrażonych w walutach obcych przyjęto kurs z dnia 30.06.2020 r. TAB/125/A/NBP/2019, kurs: 4,4660

33) Wynagrodzenie zarządu

a) Wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę:

Z tytułu umowy o pracę wypłacono wynagrodzenie w łącznej kwocie 643 945,10 zł brutto.

[Handwritten signatures] 23

b) Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji:

Z tytułu pełnienia funkcji wypłacono wynagrodzenie w łącznej kwocie 400 000,00 zł brutto.

34) Wynagrodzenie rady nadzorczej

a) Wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę:

Nie wypłacono.

b) Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji:

Z tytułu pełnienia funkcji wypłacono wynagrodzenie w łącznej kwocie 46 567,00 zł brutto

35) Propozycje podziału zysku

W roku obrotowym spółka wypracowała zysk w kwocie 3 089 825,85 zł.

Zarząd Spółki proponuje przeznaczyć wypracowany przez Spółkę zysk w następujący sposób:

- na kapitał zapasowy Spółki – 989 825,85 pln;
- na wypłatę dywidendy – 2 100 000,00 pln.

36) Istotne transakcje na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązаныmi

Nie występują

37) Wynagrodzenie biegłego rewidenta uprawnionego do badania sprawozdania finansowego

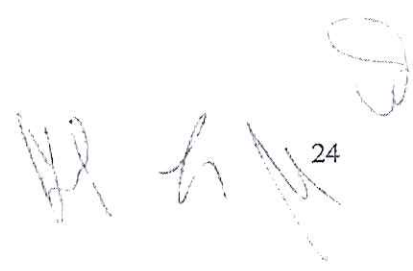
Kontex Sp. z o.o.
ul. Krasickiego 3A
08-101 Siedlce

NIP: 821-001-02-33

Firma otrzymała wynagrodzenie na podstawie umowy w kwocie 15 000,00 pln netto

38) Niepewność co do możliwości kontynuowania działalności

Nie dotyczy

 24

39) Istotne informacje mające wpływ na zmianę wyniku finansowego jednostki

Nie dotyczy

40) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy

41) Odpisy aktualizujące wartość należności

Stan na początek roku obrotowego: 4 406,46 pln

Stan na koniec roku obrotowego: 9 487,96 pln

42) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Stan na początek roku obrotowego: 55 132,48 pln

Stan na koniec roku obrotowego: 47 852,56 pln

43) Objasnienie struktury srodkow pienieznych do rachunku przeplywow pienieznych

Przeplywy z dzialalnosci operacyjnej wynosza 4 696 497,71 zl. Sa to przeplywy pieniezne pochodzace z podstawowej, statutowej dzialalnosci spolki, okreslajacej wynik jej dzialalnosci. Przeplywy te obejmuja wplywy gotowkowe ze sprzedazy, wydatki z tytulou ponoszonych kosztow zakupu materialow, uslug podwykonawcow, plac, czynszow itd.

Przeplywy z dzialalnosci inwestycyjnej wynosza - 155 557,45 zl. Przeplywy te obejmuja wplywy z tytulou splaty pozyczki wraz z odsetkami, sprzedazy rzeczowych skladnikow majatku trwalogo, oraz wydatki na udzielenie pozyczki, inwestycje i nabycie rzeczowego majatku spolki.

Przeplywy z dzialalnosci finansowej wynosza -2 825 030,29 zl. Po stronie wydatkow odnotowano wydatki z tytulou splaty rat i odsetek w leasingu finansowym, splate kredytu oraz wyplyty dywidendy.

Saldo przeplywow gotowki z dzialalnosci operacyjnej nie pokrywa ujemnego salda przeplywow gotowki z dzialalnosci inwestycyjnej oraz finansowej.

Przeplywy pieniezne netto w roku obrotowym wyniosly 1 715 909,97 zl.



44) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnych do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy

45) Pożyczki i świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo zarządzających Spółką, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie udzielono

46) Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej

Jednostka sporządzająca skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

XBS Logistics S.A.
Pass 20M
05-870 Błonie
NIP: 524-238-06-93

Jacek Kotodziejczyk

CZŁONEK ZARZĄDU

Damian Kiebleski

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

Daniel Karbus

B.K. Profesjonalne Usługi Księgowe
Beata Kunicka
05-800 Pruszków, ul. Prusa 35A/186
tel. 692-556-190
NIP: 527-171-41-80, Regon: 362106413

19.10.2020

data

podpis osoby której powierzono

prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika jednostki

(przebieg Jednostki)

BILANS
sporządzony na dzień : 30.06.2020

jednostka obliczeniowa zł

AKTYWA		stan na		PASYWA		stan na	
		30.06.2020	30.06.2019			30.06.2020	30.06.2019
A.	Aktywa trwałe	5 376 880,60	5 530 886,50	A.	Kapitał (fundusz) własny	9 605 469,08	8 815 643,83
I.	Wartości niematerialne i prawne	25 475,79	0 394,55	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 000 000,00	1 000 000,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2.	Wartość firmy			III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	25 475,79	0 394,55	IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	5 515 643,83	4 263 404,14
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 765 380,35	2 212 918,97	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1.	Środki trwałe	2 754 788,37	2 212 918,97	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII.	Zysk (strata) netto	3 089 025,85	3 532 239,69
b)	budynki, lokale i ośrodki inżynierii lądowej i wodnej	286 191,67	203 887,57	IX.	Odpiły z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	658 878,18	737 197,68	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 493 316,15	3 429 022,64
d)	środki transportu	1 103 557,78	383 198,78	I.	Rezerwy na zobowiązania	377 526,49	231 675,77
e)	inne środki trwałe	705 358,76	818 634,94	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	44 353,11	58 133,31
2.	Środki trwałe w budowie			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	239 037,43	157 542,46
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	10 593,98		-	długoterminowa	132 738,74	106 440,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	-	krótkoterminowa	106 298,69	51 099,46
1.	Od jednostek powiązanych			3.	Pozostałe rezerwy	94 135,95	18 000,00
2.	Od pozostałych jednostek			-	długoterminowe		
IV.	Investycje długoterminowe	2 462 071,24	2 449 709,59	-	krótkoterminowe	94 135,95	18 000,00
1.	Nieruchomości			II.	Zobowiązania długoterminowe	1 113 113,91	756 374,65
2.	Wartości niematerialne i prawne			1.	Wobec jednostek powiązanych		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	2 462 071,24	2 449 709,59	2.	Wobec pozostałych jednostek	1 113 113,91	756 374,65
a)	w jednostkach powiązanych	2 462 071,24	2 449 709,59	a)	kredyty i pożyczki		
-	udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
-	inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe	1 113 113,91	756 374,65
-	udzielone pożyczki			d)	inne		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	2 462 071,24	2 449 709,59	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 954 823,19	2 368 639,74
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	134 488,09	72 877,33
-	udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	134 488,09	72 877,33
-	inne papiery wartościowe			-	do 12 miesięcy	134 488,09	72 877,33
-	udzielone pożyczki			-	powyżej 12 miesięcy		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne		
4.	inne inwestycje długoterminowe			2.	Wobec pozostałych jednostek	2 820 334,50	2 313 762,41
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	123 953,20	869 863,30	a)	kredyty i pożyczki		2 078,74
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	123 953,20	104 504,59	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		765 358,80	c)	inne zobowiązania finansowe	260 915,92	262 192,56
B.	Aktywa obrotowe	8 721 808,25	6 700 579,97	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	805 435,56	770 321,27
I.	Zapasy	177 203,55	96 268,00	-	do 12 miesięcy	805 435,56	770 321,27
1.	Materiały	164 181,09	96 268,00	-	powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3.	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4.	Towary	13 012,46		g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 202 086,06	850 001,97
5.	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	541 971,91	427 667,87
II.	Należności krótkoterminowe	5 837 327,50	5 619 329,08	i)	inne	9 944,45	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	3 767,35	3.	Fundusze specjalne		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	3 767,35	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	47 852,56	55 132,48
-	do 12 miesięcy	0,00	3 767,35	1.	Ujemna wartość firmy		
-	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	47 852,56	55 132,48
b)	inne			-	długoterminowe	40 572,64	47 852,56
2.	Należności od pozostałych jednostek	5 837 327,50	5 615 569,73	-	krótkoterminowe	7 279,92	7 279,92
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 217 049,04	2 852 783,74				

-	do 12 miesięcy	3 217 049,84	2 952 763,74		
-	powyżej 12 miesięcy				
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdiwolnych oraz innych wyłączeń	149 989,50	178 580,10		
c)	inne	2 470 288,36	2 484 222,80		
d)	dochodzone na drodze sądowej				
III.	inwestycje krótkoterminowe	2 676 488,54	960 302,10		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 676 488,54	960 302,10		
a)	w jednostkach powiązanych	689 538,42	689 281,95		
-	udziały lub akcje				
-	inne papiery wartościowe				
-	udzielone pożyczki	689 538,42	689 281,95		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		
-	udziały lub akcje				
-	inne papiery wartościowe				
-	udzielona pożyczki				
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 986 950,12	271 040,15		
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 986 950,12	271 040,15		
-	inne środki pieniężne				
-	inne aktywa pieniężne				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30 885,00	30 680,79		
	Aktywa razem	14 098 785,83	12 245 466,47	Pasywa razem	14 098 785,83 12 245 466,47

Sporządzono dnia:

2020-09-30

B.K. Profesjonalne Usługi Księgowe
Beata Kamińska
05-300 Proszków, ul. Prusa 35A/186
tel. 692-556-190
NIP. 527-371-41-80, Regon: 362106413

Kallwiczko

Jacek Koludziejczyk

CZŁONEK ZARZĄDU

Damian Klejjesz

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

Daniel Korhús

[Signature]
CZŁONEK ZARZĄDU

.....
 pioczęc jednoliki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień : 30.06.2020

WYSZCZEGÓLNIENIE	Za okres	
	01.07.2019-30.06.2020	01.07.2018-30.06.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych	31 906 238,72	26 445 071,46
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	31 599 483,81	26 147 900,96
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	305 754,91	297 170,50
I. Amortyzacja	27 339 259,71	22 262 261,96
II. Zużycie materiałów i energii	481 162,73	377 565,29
III. Usługi obce	1 513 289,80	1 282 688,56
IV. Podatki i opłaty, w tym:	14 111 648,13	10 745 951,65
- podatek akcyzowy	41 157,64	27 705,66
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 264 061,87	8 102 535,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 686 363,09	1 440 894,35
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	62 559,75	28 201,08
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	179 016,70	256 719,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 565 979,01	4 182 809,50
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	112 081,19	160 281,80
II. Dotacje	60 172,35	87 020,16
III. Inne przychody operacyjne	7 279,92	17 914,96
IV. Pozostałe koszty operacyjne	44 628,92	55 346,68
E. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	840 926,87	83 878,96
I. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
II. Inne koszty operacyjne	765 358,80	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	75 568,07	83 878,96
G. Przychody finansowe	3 837 133,33	4 259 212,34
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	243 700,83	144 304,94
- od jednostek powiązanych		
II. Odselki, w tym:		
- od jednostek powiązanych	205 584,26	144 304,94
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	38 116,57	
I. Odselki, w tym:	78 926,31	84 676,26
dla jednostek powiązanych	54 731,98	39 962,14
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	24 194,33	44 714,12
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	4 001 907,85	4 318 841,02
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (IzJ)	4 001 907,85	4 318 841,02
L. Podatek dochodowy	912 082,00	786 601,33
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	3 089 825,85	3 532 239,69

Sporządzono dnia:

2020-09-30

B.K. Profesjonalne Usługi Księgowe
 Beata Kanicka
 05-300 Pruszków, ul. Prusa 35A/136
 tel. 692-556-190
 NIP: 527-171-41-30, Regon: 362106413

kanicka

Damian Kieblesz
 CZŁONEK ZARZĄDU
 Jacek Kolodziejczyk
 CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU
 Daniel Korbus

CZŁONEK ZARZĄDU
 Daniel Korbus

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

sporządzony na dzień : 30.06.2020

WYSZCZEGÓLNIENIE		stan na	
		30.06.2020	30.06.2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	3 089 825,85	3 532 239,69
II.	Korekty razem	1 606 671,86	-2 049 038,50
1.	Amortyzacja	481 162,73	377 565,29
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-60 172,35	-87 020,16
5.	Zmiana stanu rezerw	145 850,72	106 497,58
6.	Zmiana stanu zapasów	-80 935,55	64 239,60
7.	Zmiana stanu należności	-217 998,42	-1 581 765,21
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	572 438,83	-245 981,57
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	765 153,93	-682 574,03
10.	Inne korekty	1 171,97	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	4 696 497,71	1 483 201,19
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	642 505,14	987 610,47
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	28 943,50	141 295,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	613 561,64	846 315,47
a)	w jednostkach powiązanych	613 561,64	807 780,82
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	600 000,00	800 000,00
-	odsetki	13 561,64	7 780,82
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	38 534,65
-	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	38 534,65
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	798 062,59	1 287 137,61
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	198 062,59	487 137,61
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	600 000,00	800 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	600 000,00	800 000,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-155 557,45	-299 527,14
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	2 978,74
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	2 978,74
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	2 825 030,29	1 859 335,29
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 300 000,00	1 400 000,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	2 978,74	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Platności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	486 391,96	419 452,15
8.	Odsetki	35 659,59	39 883,14
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 825 030,29	-1 856 356,55

ah 5 20

D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	1 715 909,97	-672 682,50
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	271 040,15	943 722,65
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	1 986 950,12	271 040,15
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Sporządzono dnia: 2020-09-30

B.K. Profesjonalne Usługi Księgowe
Beata Kanińska
05-800 Pruszków, ul. Prusa 35A/186
tel. 692-556-190
NIP: 527-171-41-80, Regon: 362105413

Kanińska

Jacek Kołodziejczyk

[Signature]
CZŁONEK ZARZĄDU

Damian Kieblasz

[Signature]
CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

[Signature]
Daniel Korbiel

[Signature]
CZŁONEK ZARZĄDU

pieczęć firmowa

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	01.07.2019- 30.06.2020	01.07.2018- 30.06.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 815 643,83	6 683 404,14
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 815 643,83	6 683 404,14
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 000 000,00	1 000 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia akcji	0,00	0,00
	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 000 000,00	1 000 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 283 404,14	3 493 583,38
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 232 239,69	789 820,76
a) zwiększenie (z tytułu)	1 232 239,69	789 820,76
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	1 232 239,69	789 820,76
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
	0,00	0,00
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	5 515 643,83	4 283 404,14
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

7. Zysk (strata) z lat ubieglych na poczatek okresu	0,00	0,00
7.1. Zysk z lat ubieglych na poczatek okresu	0,00	0,00
- korekty bledow podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowosci	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubieglych na poczatek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.3. Zmiany zysku z lat ubieglych	3 532 239,69	2 189 820,76
a) zwiekszenie (z tytulu)	3 532 239,69	2 189 820,76
- podzialu zysku z lat ubieglych	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytulu) wypłaty akcjonariuszy oraz przeniesienia na kap.zapa:	3 532 239,69	2 189 820,76
- Wypłata z tytulu wypłat dla akcjonariuszy	2 300 000,00	1 400 000,00
- Przeniesienie na kaital zapasowy	1 232 239,69	789 820,76
7.4. Zysk z lat ubieglych na koniec okresu	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubieglych na poczatek okresu	0,00	0,00
- korekty bledow podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowosci	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubieglych na poczatek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.7. Zmiany straty z lat ubieglych	0,00	0,00
a) zwiekszenie (z tytulu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubieglych do pokrycia	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytulu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
7.8. Strata z lat ubieglych na koniec okresu	0,00	0,00
7.9. Zysk (strata) z lat ubieglych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	3 089 825,85	3 532 239,69
a) zysk netto	3 089 825,85	3 532 239,69
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 605 469,68	8 815 643,83
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku		

Jacek Kołodziejczyk

Sporządzono dnia: 2020-09-30

CZŁONEK ZARZĄDU

Damian Kieblec

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

Daniel Korbus

K.K. i prof. zaradne Usługi Księgowe
Biuro Księgowe
65-800 Pruszków, ul. Prusa 35A/186
tel. 692-556-190
NIP: 527-171-41-80, Regon: 362106413

Kamuloka

REGON 362106413
Pruszków, ul. Prusa 35A/186
tel. 692-556-190
NIP: 527-171-41-80