

**Sprawozdanie finansowe
za 2017 rok obrotowy**

ALDA
Spółka Akcyjna
Melioracyjna 6
57-200 Ząbkowice Śląskie



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

* Alda S.A.

* ul. Melioracyjna 6, 57-200 Ząbkowice Śląskie

* sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych, porcelanowych, ceramicznych

i szklanych do użytku domowego,

sprzedaż hurtowa pozostałych artykułów użytku domowego i osobistego,

produkcja pozostałych wyrobów z tworzyw sztucznych,

produkcja wyrobów metalowych,

działalność związana z pośrednictwem pracy,

* Krajowy Rejestr Sądowy dla Wrocławia Fabrycznej – nr KRS 000039068

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

* Czas trwania jednostki nie jest ograniczony.

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.

* Alda S.A. prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się

01-01-2017 r. i kończący się 31-12-2017 r.

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

* W bieżącym roku obrotowym (okresie sprawozdawczym) w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

5) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

* Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie.

6) 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 pozostawia jednostce prawo wyboru.

* Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki.

* Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

* W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

* Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W 2017 roku wśród wartości niematerialnych i prawnych jednostka posiadała

* programy komputerowe

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według następujących zasad:

- nabyte prawa majątkowe, licencje i koncesje	50 %
- oprogramowanie komputerów	50 %
- pozostałe wartości niematerialne i prawne	20 %

Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej równej lub niższej niż 3,5 tysiąca zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3,5 tysiąca zł umarza się jednorazowo w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzone są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki i metody amortyzacji są następujące:

- budynki	2,5%
- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4,5%
- urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego)	7-20%
- sprzęt komputerowy	30%
- środki transportu (samochody osobowe i ciężarowe)	20%
- środki transportu pozostałe	14%
- inne środki trwałe	20%

Do środków trwałych jednostki zalicza się również obce środki trwałe używane przez nią na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, jeżeli umowy spełniają warunki określone w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości.

Środki trwałe w budowie – wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

Inwestycje długoterminowe - nie występują .

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe , w tym aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego , w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia w przyszłości, przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Wycena zapasów rzeczowych składników majątku obrotowego :

Zapasy wycenione są w cenie nabycia nie wyższej jednak od ceny sprzedaży netto. Na cenę nabycia zapasów składają się wszystkie koszty zakupu, koszty przetworzenia oraz inne koszty poniesione w trakcie doprowadzenia zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu. Cena nabycia zapasów ustalana jest z zastosowaniem metody, „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” FIFO. Pozycje zapasów zakupione jako pierwsze, sprzedaje się w pierwszej kolejności, co w konsekwencji oznacza, że pozycje pozostające w zapasach na koniec okresu są pozycjami zakupionymi najpóźniej. Odpisywanie wartości zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania odbywa się na zasadzie odpisów indywidualnych (w koszty operacyjne własne sprzedaży) lub pogrupowania podobnych lub powiązanych ze sobą pozycji. W momencie sprzedaży zapasów wartość bilansowa tych zapasów jest ujęta jako koszt okresu, w którym ujmowane są odnośne przychody z tytułu sprzedaży. Kwota odpisów wartości zapasów do poziomu wartości netto możliwej do uzyskania oraz straty w zapasach są ujmowane jako koszt okresu, w którym odpis lub strata miały miejsce. Odwrócenie odpisu wartości zapasów, wynikające ze zwiększenia ich wartości netto możliwej do uzyskania, zostaje ujęte jako zmniejszenie kwoty odpisów ujętych jako koszt okresu, w którym odwrócenie odpisu wartości miało miejsce.

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walucie obcej - wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie NBP tabela kursów na dzień 31-12-2017r. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów. Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych są rozliczane proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Rezerwy na zobowiązania - wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwę na podatek dochodowy tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z wystąpieniem dodatnich różnic przejściowych. Przejściowe różnice dodatnie powodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe

Dokonyje się rozliczeń międzyokresowych przychodów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Główną pozycję bilansową stanowią rozliczane w czasie przychody związane z rzeczowymi aktywami trwałymi sfinansowanymi ze środków pochodzących z dotacji. Kwota odpowiadająca wartości początkowej tych aktywów w części sfinansowanej z dotacji wykazywana jest w rozliczeniach międzyokresowych przychodów i rozliczana w czasie jako pozostały przychód operacyjny równoległe z odpisami amortyzacyjnymi tych środków. Rozliczenia międzyokresowe przychodów wycenia się w wartości nominalnej.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

7) Omówienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny.

W bieżącym roku obrotowym firma nie dokonała zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do poprzedniego roku obrotowego, które miałyby wpływ na jej sytuację majątkową, finansową oraz rentowność.

8) Wydarzenia po dacie bilansu.

Po dacie bilansu do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca znaczące zdarzenia wpływające na sytuację materialną i finansową spółki nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

9) Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

W sprawozdaniu finansowym za bieżący rok nie są ujęte żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

Data sporządzenia : 31-03-2018

Sporządził :



Główna Księgowa

mgr Agnieszka Łęgowa-Jurkowska



Karol Maziarz



WICEPREZES ZARZĄDU

Zatwierdził : 31-03-2018



Marek Fryc

PREZES ZARZĄDU



ALDA S.A.

ul. Melioracyjna 6

57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE

REGON: 020660880 NIP: 887.17.62757

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31-12-2017

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31-12-2017	31-12-2016			31-12-2017	31-12-2016
A	Aktywa trwałe	2 952 903,24	2 895 365,20	A	Kapitał (fundusz) własny	4 186 329,30	2 038 603,99
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	159 360,00	159 360,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 879 243,99	1 891 162,26
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 886 038,24	2 823 080,20	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 100 000,00	
1	Środki trwałe	2 862 676,37	2 774 253,25		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	128 207,59	128 207,59		– na udziały (akcje) własne	2 100 000,00	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 667 003,17	1 621 286,38	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	565 503,88	568 548,61	VI	Zysk (strata) netto	47 725,31	-11 918,27
d)	środki transportu	37 555,73	41 261,11	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	464 406,00	414 949,56	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 479 023,76	5 844 330,78
2	Środki trwałe w budowie	13 100,00	48 826,95	I	Rezerwy na zobowiązania	170,00	841,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	10 261,87		1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	170,00	841,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	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			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	229 988,69	335 883,80
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	229 988,69	335 883,80
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	207 600,00	303 200,00
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe	22 388,69	32 683,80

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 164 595,14	5 454 537,03
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			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		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	66 865,00	72 285,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	66 865,00	72 285,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 164 595,14	5 454 537,03
B	Aktywa obrotowe	5 712 449,82	4 987 569,57	a)	kredyty i pożyczki	1 149 308,88	1 440 024,45
I	Zapasy	4 258 986,32	3 811 269,34	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	2 800 996,19	2 426 942,77	c)	inne zobowiązania finansowe	19 544,64	43 358,67
2	Półprodukty i produkty w toku		0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 197 250,64	2 407 962,12
3	Produkty gotowe	1 350 349,27	1 086 422,06		– do 12 miesięcy	1 197 250,64	2 407 962,12
4	Towary	68 163,37	297 904,51		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	39 477,49		e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	1 435 025,03	987 178,32	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 093 804,61	897 115,62
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	686 923,27	646 019,56
	– do 12 miesięcy			i)	inne	17 763,10	20 056,61
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	84 269,93	53 068,95
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	84 269,93	53 068,95
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	64 804,84	39 262,71
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	19 465,09	13 806,24
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 435 025,03	987 178,32				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 417 327,89	978 734,90				
	– do 12 miesięcy	1 417 327,89	978 734,90				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	17 230,75	8 443,42			
c)	inne	466,39				
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	10 786,80	157 033,58			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 786,80	157 033,58			
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	10 786,80	157 033,58			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 786,80	157 033,58			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 651,67	32 088,33			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	8 665 353,06	7 882 934,77		PASYWA razem (suma poz. A i B)	8 665 353,06 7 882 934,77



Główna Księgowa

mgr Agnieszka Łęgowa-Jurkowska

31.03.2018

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)



Karol Maziarz

WICEPREZES ZARZĄDU



Marek Fryc

PREZES ZARZĄDU

31.03.2018

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



ALDA S.A.

ul. Melioracyjna 6

57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE
REGON 020660880 NIP8871762757

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2017 31-12-2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31-12-2017	31-12-2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	22 300 408,33	21 444 315,53
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 057 479,81	20 325 171,16
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	239 490,55	99 719,47
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 477 964,16	23 034,98
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	525 473,81	996 389,92
B	Koszty działalności operacyjnej	22 320 357,61	21 228 743,16
I	Amortyzacja	273 224,46	266 555,87
II	Zużycie materiałów i energii	7 493 192,38	5 416 001,68
III	Usługi obce	1 020 985,27	1 323 122,52
IV	Podatki i opłaty, w tym:	154 823,35	162 589,16
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	10 733 440,00	10 894 004,25
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 172 123,44	2 198 475,59
	– emerytalne	1 030 000,35	1 038 926,88
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	79 623,25	143 292,89
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	392 945,46	824 701,20
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-19 949,28	215 572,37
D	Pozostałe przychody operacyjne	396 937,64	218 650,51
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	29 998,80	21 541,12
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	366 938,84	197 109,39
E	Pozostałe koszty operacyjne	84 734,50	249 815,42
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 015,25	10 621,23
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	79 719,25	239 194,19
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	292 253,86	184 407,46
G	Przychody finansowe	252,43	39 858,71
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:	252,43	92,58
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		39 766,13
H	Koszty finansowe	208 992,98	215 575,44
I	Odsetki, w tym:	125 921,28	170 901,07
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	83 071,70	44 674,37
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	83 513,31	8 690,73
J	Podatek dochodowy	35 788,00	20 609,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	47 725,31	-11 918,27



Główna Księgowa

mgr Agnieszka Łęgowa-Jurkowska

31.03.2018

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)



Karol Maziarz

WICEPREZES ZARZĄDU

31.03.2018

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



Marek Fryc

PREZES ZARZĄDU



(pieczęć jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01-01-2017 31-12-2017

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 038 603,99	2 050 522,26
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 038 603,99	2 050 522,26
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	159 360,00	159 360,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	159 360,00	159 360,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 891 162,26	1 787 902,06
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-11 918,27	103 260,20
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	103 260,20
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		103 260,20
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	11 918,27	0,00
	- pokrycia straty	11 918,27	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 879 243,99	1 891 162,26
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	2 100 000,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 100 000,00	0,00
	- emisji akcji	2 100 000,00	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 100 000,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-11 918,27	103 260,20
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		103 260,20
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	103 260,20
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	103 260,20
	- zwiększenie kapitału zapasowego		103 260,20
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-11 918,27	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-11 918,27	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	11 918,27	0,00
	- pokrycie z kapitału zapasowego	11 918,27	0,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	47 725,31	-11 918,27
	a) zysk netto	47 725,31	
	b) strata netto		11 918,27
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 186 329,30	2 038 603,99
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 186 329,30	2 038 603,99


Główna Księgowa
 mgr Agnieszka Kępczyńska-Jurkowska
 31.03.2018
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)


Karol Maziarz
 WICEPREZES ZARZĄDU
 31.03.2018


Marek Fryc
 PRZEWODNICĄ ZARZĄDU
 31.03.2018
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



ALDA S.A.

ul. Melioracyjna 6

57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE
REGON 020660880 NIP8871762757

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01-01-2017 31-12-2017

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	47 725,31	-11 918,27
II.	Korekty razem	-1 428 607,89	128 578,98
1.	Amortyzacja	273 224,46	266 555,87
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	103 741,74	138 809,08
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	5 015,25	10 621,23
5.	Zmiana stanu rezerw	-671,00	446,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-447 716,98	540 375,72
7.	Zmiana stanu należności	-447 846,71	132 558,41
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-975 412,29	-955 337,81
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	61 057,64	-5 449,52
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 380 882,58	116 660,71
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	47 626,02	6 000,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	47 626,02	6 000,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	378 561,90	171 935,59
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	378 561,90	171 935,59
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-330 935,88	-165 935,59
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	2 608 284,43	600 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 100 000,00	
2.	Kredyty i pożyczki	508 284,43	600 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	1 042 712,75	463 141,20
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	894 600,00	292 562,68
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	44 371,01	31 769,44
8.	Odsetki	103 741,74	138 809,08
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 565 571,68	136 858,80
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-146 246,78	87 583,92
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-146 246,78	87 583,92
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	157 033,58	69 449,66
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	10 786,80	157 033,58
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		



Główna Księgowa

31.03.2018

mgr Agnieszka Łęgowy-Jurkowska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)



Karl Maziarz

WICEPREZES ZARZĄDU



Marek Fryc

PREZES ZARZĄDU

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1/2 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Dane dotyczące zmian w środkach trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, a także w ich amortyzacji umieszczono w tabelach 1 i 1A oraz 2 i 2A.
Spółka nie posiada innych aktywów trwałych.

Tabela ruchu środków trwałych za 2017r.
Tabela 1

Nazwa grupy	Wartość nabycia / koszt wytworzenia					stan na ostatni dzień roku obrotowego
	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenia (plus, minus)	rozchody	
1	2	3	4	5	6	7
GRUNTY WIECZYSTE UŻYTKOWANIE	128 207,59					128 207,59
BUDYNKI I BUDOWLE	1 673 137,92		90 508,89			1 763 646,81
MASZYNY I URZADZENIA	779 375,53		139 581,19		39 840,00	879 116,72
ŚRODKI TRANSPORTU	76 366,00		17 626,74		17 000,00	76 992,74
INNE ŚRODKI TRWAŁE	687 059,58		166 572,03			853 631,61
RAZEM	3 344 146,62	0,00	414 288,85	0,00	56 840,00	3 701 595,47

Tabela 1A - zmiany w amortyzacji środków trwałych w 2017 r.

stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok	Umorzenie / amortyzacja			Wartość netto		
			przemieszczenia (plus, minus)	zwiększenia	zmniejszenia	stan na ostatni dzień roku obrotowego	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	stan na ostatni dzień roku obrotowego
8	9	10	11	12	13	14	15	16
0,00		0,00				0,00	128 207,59	128 207,59
51 851,54		44 792,10				96 643,64	1621 286,38	1 667 003,17
210 826,92		105 001,32			2 215,40	313 612,84	568 548,61	565 503,88
35 104,89		6 315,45			1 983,33	39 437,01	41 261,11	37 555,73

272 110,02		117 115,59				389 225,61	414 949,56	464 406,00
569 893,37		273 224,46			4 198,73	838 919,10	2 774 253,25	2 862 676,37

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych za 2017r.

Tabela 2

Nazwa grupy składników majątku trwałego	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	Wartość nabycia / koszt wytworzenia			rozchody	stan na ostatni dzień roku obrotowego
			przychody	przemieszczenia (plus, minus)			
1	2	3	4	5	6	7	
OPROGRAMOWANIE KOMPUTERÓW	89 604,91		0,00		0,00	89 604,91	
RAZEM	89 604,91	0,00	0,00	0,00	0,00	89 604,91	

Zmiany w amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych za 2017r.

Tabela 2A

Umorzenie / amortyzacja							Wartość netto	
stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok	Przemiesz. (plus, minus)	amortyzacja jednorazowa	zmniejszenia	stan na ostatni dzień roku obrotowego	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	stan na ostatni dzień roku obrotowego
8	9	10	11	12	13	14	15	16
89 604,91		0,00			0,00	89 604,91	0,00	0,00
89 604,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 604,91	0,00	0,00

3/ Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy , a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania , określonego odpowiednio w art. 44b ust.10 oraz art.33 ust.3 .

Zdarzenie nie występuje .

4/ Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania gruntów o powierzchni 0,9647 ha . Grunty w użytkowaniu wieczystym do dnia 27-06-2029 r .
Wartość nabytego prawa została wykazana w tabeli nr 1 .

5/ Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie występuje.

6/ Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw , w tym świadectw udziałowych , zamiennych dłużnych papierów wartościowych , warrantów i opcji , ze wskazaniem praw , jakie przyznają .

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie występuje.

7/ Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności , ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego , zwiększeniach , wykorzystaniu , rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego .

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie występuje.

8/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Nazwa akcjonariusza/udziałowca	Liczba akcji(udziałów) danego rodzaju			Wartość nominalna akcji/udziałów	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza (udziałowca) akcji (udziałów) w kapitale akcyjnym (udziałowym) spółki
	zwykłe	uprzywilejowane	inne		
MAREK FRYC	168 275	281 725		0,10	28,24
KAROL MAZIARZ	168 275	281 725		0,10	28,24
MIK sp.z o.o.	225 000	170 000		0,10	24,79
Pozostali akcjonariusze	298 600			0,10	18,73
	860 150	733 450			100,00

9/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów / funduszy / zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym .

10/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1. Zysk netto za rok obrotowy	47 725,31
2. Proponowany podział :	47 725,31
a) zwiększenie kapitału zapasowego	47 725,31
3. Wynik finansowy niepodzielony	0,00

11/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Jednostka utworzyła rezerwę na zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego .

LP	Wyszczególnienie rezerwy	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
1	2	3	4	5	6
1	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	841,00	0,00	671,00	170,00
x	Razem	841,00	0,00	671,00	170,00

12/ Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

- a/ do 1 roku,
- b/ od 1 roku do 3 lat,
- c/ powyżej 3 lat do 5 lat,
- d/ powyżej 5 lat.

Dane zawiera tabela nr 4.

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ ZA 2017R.
Tabela 4

Zobowiązania	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat			
	stan na					
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1. Wobec jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług					0,00	0,00
b) inne					0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek:	5 454 537,03	4 164 595,14	335 883,80	229 988,69	5 790 420,83	4 394 583,83
a) kredyty i pożyczki	1 440 024,45	1 149 308,88	303 200,00	207 600,00	1 743 224,45	1 356 908,88
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	43 358,67	19 544,64	32 683,80	22 388,69	76 042,47	41 933,33
d) z tytułu dostaw i usług	2 407 962,12	1 197 250,64			2 407 962,12	1 197 250,64
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00			0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe						

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	897 115,62	1 093 804,61			897 115,62	1 093 804,61
h) z tytułu wynagrodzeń	646 019,56	686 923,27			646 019,56	686 923,27
i) inne	20 056,61	17 763,10	0,00	0,00	20 056,61	17 763,10
RAZEM	5 454 537,03	4 164 595,14	335 883,80	229 988,69	5 790 420,83	4 394 583,83

13/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju.

Zobowiązania kredytowe w kwocie 195 200 zł zostały zabezpieczone majątkiem akcjonariusza MIK sp. z o.o. Zobowiązanie w kwocie 1 161 708,88 zł zabezpieczone majątkiem spółki .
Stan na koniec okresu: 31-12-2017

Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach	
			trwałych	obrotowych
962 208,88	Hipotecznie	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00
199 500,00	hipotecznie	1 200 000,00	1 200 000,00	
1 161 708,88	RAZEM	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00

14/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	32 088,33	7 651,67
Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	2 318,00	2 360,01
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne	29 770,33	5 291,66
2. Ogółem długoterminowe rozliczenia międzyokresowe .	72 285,00	66 865,00
odroczoney podatek dochodowy	72 285,00	66 865,00
3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	53 068,95	84 269,93
dotacje do środków trwałych	53 068,95	84 269,93

15/ Składnik aktywów lub pasywów wykazany jest w więcej niż jednej pozycji bilansu , jego powiązanie między tymi pozycjami : dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową .

Nazwa składnika aktywów lub pasywów	Łączna kwota	W tym kwota przypadająca na część długoterminową
Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek z tytułu leasingu	41 933,33	22 388,69

16/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Spółka uzyskała od MiK Spółka z o.o. zabezpieczenie hipoteczne na nieruchomościach MiK do kwoty 475 500,00 zł.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1/ Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym na eksport za	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Wyrobów:	9 215 253,03	8 886 678,72	5 282 902,83	5 770 870,43
Usług :	11 109 918,13	11 170 801,09	148 984,67	93 062,68
Towarów i materiałów w tym:	996 389,92	525 473,81	186 549,76	91 918,18
- hurt	996 389,92	525 473,81	0,00	0,00
- detal	0,00	0,00		
RAZEM	21 321 561,08	20 582 953,62	5 618 437,26	5 955 851,29

2/ W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Planowe odpisy umorzeniowe w 2017r. wyniosły 273 224,46 zł . W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

4/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący rok obrotowy.

5/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie występują .

6/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Pozycje różniące podstawę opodatkowania od zysku / straty brutto		
LP	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	Zysk /strata/ brutto	83 513,31
2.	Różnice pomiędzy zyskiem /strata/ brutto a podstawą opodatkowania	138 384,40
	<i>a/ przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania /zmniejszenie dochodu do opodatkowania/:</i>	28 333,10
	- wycena różnic kursowych	892,20
	- amortyzacja refundowanych środków trwałych	27 335,60
	- inne	105,30
	<i>b/ koszty i straty nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu /zwiększenie dochodu do opodatkowania/:</i>	487 756,03
	- wycena różnic kursowych	2 556,62
	- odsetki budżetowe	20 643,36
	- odsetki naliczone	55,89
	- wynagrodzenia bezosobowe	0,00
	- ubezpieczenia społeczne za 11 i 12/2017	349 308,71
	- koszty sądowe z tyt. doch. zobowiązań	0,00
	- ubezpieczenie członków zarządu	2 700,00
	- zapłacone kary	257,20
	- składki PFRON	57 039,00
	- pozostała amortyzacja NKUP	46 285,60
	- odsetki od rat leasingowych	4 438,86
	- pozostałe koszty NKUP	4 470,79
	<i>c/ inne zwiększenia /zmniejszenia/ dochodu do opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi.</i>	-321 038,53
	- koszty podatkowe statystyczne	-379 575,10
	- przychody statystyczne	58 536,58
3.	Zysk /strata/ brutto po korektach z tytułu trwałych różnic.	221 897,71
4	Odliczenia od dochodu:	58 536,58
	<i>a/ dotacje</i>	58 536,58
	<i>b/ część straty podatkowej lat ubiegłych</i>	
5	Podstawa opodatkowania	163 361,00
6	Podatek dochodowy bieżący	31 039,00
7	Podatek dochodowy odroczony	4 749,00
9	Podatek w rachunku zysków i strat	35 788,00
10	Zyska/strata netto	47 725,31

7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Koszty poniesione w 2017r. na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych , zarówno już przyjętych do użytkowania , jak i znajdujących się na dzień bilansowy w budowie , wyniosły : 251 610,89 zł.

8/ Odsetki oraz różnice kursowe , które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym .

Nie wystąpiły .

9/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

W 2017 r. spółka poniosła łączne nakłady na zakup środków trwałych na wartość 378 561,90 zł.

Nakłady na :	W roku obrotowym	Planowane na następny rok
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	1 000,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania :	126 951,01	300 000,00
- w tym służące ochronie środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie	251 610,89	50 000,00
Razem :	378 561,90	351 000,00

10/ Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie .

Nie wystąpiły .

3. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Stosowane w ciągu roku kursy walut – zgodnie z ustawą o rachunkowości i przepisami podatkowymi. Wycena bilansowa – według kursów średnich ogłoszonych w dniu 29.12.2017 roku przez Prezesa NBP :

1 EUR = 4,1709 zł
1 USD = 3,4813 zł
1 CZK = 0,1632 zł
1 GBP = 4,7001 zł
1 HKD = 0,4455 zł
1 UAH = 0,1236 zł
1 CNY = 0,5349 zł

4. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku, gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

**1/ Struktura inwestycji krótkoterminowych w rachunku przepływów pieniężnych
za okres 01.01-31.12.2017r**

Inwestycje krótkoterminowe	BO 01-01-2017	BZ 31-12-2017	zmiana
kasa	5 497,33	2 081,24	-3 416,09
rachunki bankowe	151 536,25	8 705,56	-142 830,69
razem	157 033,58	10 786,80	-146 246,78

5. OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW , ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH

1/ 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.

W 2017 r. spółka nie zanotowała tego typu umów.

2/ informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

W 2017 r. spółka nie zawarła takich transakcji.

3/ przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	22
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	337
OGÓŁEM	359

4/ wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	koszty	zysk (tantiemy)
Zarządzających	105 592,16	
Nadzorujących	0,00	

5/ pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Pozycja powyższa w jednostce nie występuje.

6/ wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wynagrodzenie biegłego rewidenta zgodnie z zawartą umową wyniesie 7000 zł netto.

6. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie wystąpiły.

2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie wystąpiły.

3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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.

W bieżącym roku obrotowym firma nie dokonała zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do poprzedniego roku obrotowego, które miałyby wpływ na jej sytuację majątkową, finansową oraz rentowność.

4/ Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Porównywalność zapewniona .

7. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

1/ informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

W 2017 r. spółka nie prowadziła takich przedsięwzięć.

2/ informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nie dotyczy .

3/ wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których spółka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Spółka nie posiada udziałów w innych spółkach.

4/ informacje uzasadniające możliwość skorzystania ze zwolnienia lub wyłączenia w sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego .

Nie wystąpił obowiązek sporządzenia sprawozdania skonsolidowanego.

5/ informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej

Nie sporządzano sprawozdania skonsolidowanego

8. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES , W CIĄGU KTÓREGO NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE

W 2017 r. spółka nie uczestniczyła w przedsięwzięciu dotyczącym łączenia spółek.

9. ZAGROŻENIA DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia , które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez Spółkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

10. INNE INFORMACJE NIE WYMIENIONE POWYŻEJ MAJĄCE WPŁYW NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ , FINANSOWEJ LUB WYNIK FINANSOWY

Brak .

Data sporządzenia: 31.03.2018 r.

 Karol Maziarz
WICEPREZES ZARZĄDU

 Marek Fryc
PREZES ZARZĄDU

Sporządził:
 Główna Księgowa
mgr Agnieszka Łęgowy-Jurkowska

Zatwierdził: