

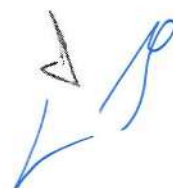
CM INTERNATIONAL S.A.

CMI SA
CM INTERNATIONAL S.A.

Sprawozdanie Finansowe

za okres: 01.01.- 31.12.2019

17.07.2020r.



SPIS TREŚCI**1. SPRAWOZDANIE FINANSOWE CM INTERNATIONAL S.A. NA 31.12.2019R.**

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	3
II.	Bilans	9
III.	Rachunek zysków i strat	13
IV.	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	15
V.	Rachunek przepływów pieniężnych	17
VI.	Dodatkowe informacje i objaśnienia	19

A
R
K

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

Nazwa (firma) i siedziba Spółki:	CM INTERNATIONAL S.A. 51-361 Wilczyce, ul. Polna 24 I
Podstawowy przedmiot działalności:	sprzedaż hurtowa wyrobów farmaceutycznych i medycznych (4646Z)
Organ rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, IX. Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000648450

2. Czas trwania Spółki jest nieograniczony.
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01 – 31.12.2019r.
4. Sprawozdanie finansowe Spółki nie zawiera danych łącznych.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości (co najmniej 12 kolejnych miesięcy) oraz że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.
6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na 31.12.2019r. są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

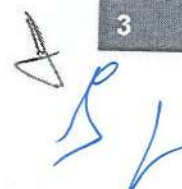
Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

6.1 Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej:

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy,
- rozchód walut wycenia się według kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu,
- w przypadku pozostałych operacji po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień,



- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- ustalone na koniec dnia różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie:
 - dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych,
 - ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Do wyceny rozchodu waluty z rachunku walutowego stosuje się kurs historyczny (jako kurs faktycznie zastosowany). Kurs historyczny jest to kurs, po którym dokonano wyceny waluty w dniu jej wpływu na rachunek walutowy. Dokonując wyceny rozchodu walut z rachunku walutowego według kursu historycznego Spółka stosuje metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem.

Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej.

Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności,
- należności, z których zapłatą dłużnik zwleka, a zapłata nie jest prawdopodobna w wysokości 100% należności.

Inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 Ustawy potwierdzoną postanowieniem ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych art. 16d, wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł, traktowane jako niskocenne składniki majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.

Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym środki trwałe o wartości do 10 000, traktowane jako niskocenne składniki majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej, zgodnie z art. 32 ust. 6 Ustawy. Zasady amortyzacji środków trwałych są zgodne z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.
Odpisy amortyzacji dokonywane są zgodnie ze sporządzonym planem amortyzacji.

Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników majątku.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody: „pierwsze weszło - pierwsze wyszło” (FIFO).

Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu lub koszcie wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika.

W związku z utratą wartości rzeczowych aktywów obrotowych dokonuje się odpisów aktualizujących. Kwotę wszelkich odpisów wartości zapasów do poziomu wartości netto możliwej do uzyskania oraz wszystkie straty w zapasach ujmuje się jako koszty 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 zapasów ujętych jako koszt okresu, w którym odwrócenie odpisu wartości miało miejsce.

Produkcja w toku

Zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 6 Ustawy, produkcję w toku, jako składnik rzeczowych składników aktywów obrotowych, wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Jeżeli wartość otrzymanych finansowych składników majątku jest niższa niż zobowiązania na nie, w tym również z tytułu uzyskanych kredytów i pożyczek, to różnica stanowi czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów. Odpisuje się je w koszty operacji finansowych w równych ratach w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: zapłacone odsetki od kredytów, opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze.

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 Ustawy koszty dotyczące przyszłych okresów są rozliczane w miesięcznych odpisach, jeśli stanowią istotną kwotę. W przeciwnym razie nie dokonuje się ich comiesięcznego rozliczania. Za próg istotności Spółka przyjmuje niższą z dwóch wartości: 1-2% sumy bilansowej lub 0,5-1% przychodów ze sprzedaży.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy:

- ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz spółki, lecz jeszcze nie stanowiących zobowiązania,
- prawdopodobnych kosztów, których kwota bądź data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Przewidywane, lecz nie poniesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają bieżąco koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osob, których kwotę można oszacować, choć data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, Spółka będzie dokonywała odpisu z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji.

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu świadczenia usług i sprzedaży towarów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o podatek od towarów i usług (VAT) oraz rabaty.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Podatek dochodowy od osób prawnych jest obliczany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody nie stanowiące przychodów podlegających opodatkowaniu oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych, obowiązkowe obciążenia wyniku.

6.2 Pomiar wyniku finansowego

Rachunek wyników za okres 01.01.-31.12.2019 sporządzony został w wariacie porównawczym.

6.3 Sposób sporządzania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe obejmuje wprowadzenie, bilans, rachunek zysków i strat w wersji porównawczej, dodatkowe informacje i objaśnienia, zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Olga Wnuk – Idea Tax sp. z o.o.

idea Tax sp. z o.o.

Olga Wnuk
Olga Wnuk
Prezes Zarządu

17.07.2020
(data, podpis)

Zarząd

Mariusz Kara

Mariusz Kara – Prezes Zarządu

17.07.2020
Prezes Zarządu
(data, podpis)
Michał Sebastian

Michał Sebastian – Wiceprezes Zarządu

17.07.2020
Wiceprezes Zarządu
(data, podpis)

CMi SA

CM INTERNATIONAL S.A.
UL. POLNA 24I
51-361 WILCZYCE

NIP: PL896-153-05-07
KRS: 0000648450
REGON: 021870354

II. Bilans

Lp.	AKTYWA	31.12.2019	31.12.2018
A	Aktywa trwałe	5 493 793,47	1 893 776,95
I.	Wartości niematerialne i prawne	127 610,89	460 903,79
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	305 456,11
2.	Wartość firmy	111 871,67	120 821,40
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	15 739,22	34 626,28
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
5.	Koszty prac rozwojowych w toku realizacji	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 344 870,58	1 407 534,16
1.	Środki trwałe	927 869,20	807 365,25
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	500 090,60	500 090,60
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	254 327,31	116 016,44
d)	środki transportu	173 451,29	191 258,21
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	4 417 001,38	600 168,91
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21 312,00	25 339,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 312,00	25 339,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	6 072 203,95	7 078 781,15
I.	Zapasy	2 858 859,03	3 589 589,46
1.	Materiały	1 220 777,00	2 259 799,77

2.	Półprodukty i produkty w toku	414 423,84	595 571,29
3.	Produkty gotowe	436 749,14	366 839,99
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	786 909,05	367 378,41
II.	Należności krótkoterminowe	2 051 407,02	1 634 472,48
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	2 051 407,02	1 634 472,48
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
-	do 12 miesięcy	1 397 547,52	575 538,57
-	powyżej 12 miesięcy	1 397 547,52	575 538,57
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń z tytułów publicznoprawnych	488 306,38	801 048,61
c)	inne		
d)	dochodzone na drodze sądowej	165 553,12	257 885,30
		0,00	0,00
IV.	Inwestycje krótkoterminowe	1 148 236,58	1 207 216,83
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 148 236,58	1 207 216,83
a)	w jednostkach powiązanych		
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 148 236,58	1 207 216,83
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 148 236,58	1 207 216,83
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 701,32	647 502,38
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	ATYWA RAZEM	11 565 997,42	8 972 558,10

Lp.	PASYWA	31.12.2019	31.12.2018
A	Kapitał (fundusz) własny	4 133 344,03	2 756 867,92
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	120 300,00	120 300,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 203 445,69	990 348,35
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	519 871,84	639 571,84
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	313 422,23	313 422,23
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	313 422,23	313 422,23
-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	1 496 176,11	1 332 797,34
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 432 653,39	6 215 690,18
I.	Rezerwy na zobowiązania	10 920,00	4 250,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 420,00	250,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	długoterminowa	0,00	0,00
-	krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	9 500,00	4 000,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	9 500,00	4 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 334 162,87	105 597,64
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	3 334 162,87	105 597,64
a)	kredyty i pożyczki	3 147 999,57	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	186 163,30	105 597,64
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 087 570,52	6 105 842,54
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 087 570,52	6 105 842,54
a)	kredyty i pożyczki	171 656,77	224 462,56
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	123 020,59	88 373,02
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 092 753,07	1 745 160,53
-	do 12 miesięcy	1 092 753,07	1 745 160,53
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	2 118 169,36	3 527 754,42

f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	440 280,29	388 967,80
h)	z tytułu wynagrodzeń	141 335,88	129 743,88
i)	inne	354,56	1 380,33
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
	PASYWA RAZEM	11 565 997,42	8 972 558,10

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Olga Wnuk – Idea Tax sp. z o.o.

Zarząd

Mariusz Kara – Prezes Zarządu

Michał Sebastian – Wiceprezes Zarządu

Idea Tax sp. z o.o.

Olga Wnuk
Olga Wnuk
Prezes Zarządu

17.07.2020

(data, podpis)

Mariusz Kara

Mariusz Kara
Prezes Zarządu

17.07.2020

(data, podpis)

Michał Sebastian

Michał Sebastian
Wiceprezes Zarządu

17.07.2020

CMI SA

CM INTERNATIONAL S.A.
UL. POLNA 24I
51-361 WILCZYCE

NIP: PL896-153-05-07
KRS: 0000648450
REGON: 021870354

III. Rachunek zysków i strat

Lp.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	31.12.2019	31.12.2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	18 185 459,14	12 790 163,08
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 296 697,44	11 903 637,67
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-111 238,30	886 525,41
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	15 910 221,90	10 871 402,12
I.	Amortyzacja	454 403,95	288 054,65
II.	Zużycie materiałów i energii	9 888 313,30	6 803 080,32
III.	Usługi obce	2 428 550,24	1 430 875,11
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	71 842,76	40 827,14
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	2 430 737,10	1 912 716,01
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	429 739,82	321 374,01
-	emerytalne	188 878,76	138 021,28
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	206 634,73	74 474,88
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 275 237,24	1 918 760,96
D	Pozostałe przychody operacyjne	82 458,05	4 578,81
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	81 071,90	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1 386,15	4 578,81
E	Pozostałe koszty operacyjne	489 086,32	174 940,82
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	489 086,32	174 940,82
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 868 608,97	1 748 398,95
G	Przychody finansowe	7 540,91	9,28
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	285,61	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	7 255,30	9,28
H	Koszty finansowe	63 258,77	179 274,89
I.	Odsetki, w tym:	37 857,10	14 884,43
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	25 401,67	164 390,46

I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 812 891,11	1 569 133,34
J	Podatek dochodowy	316 715,00	236 336,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 496 176,11	1 332 797,34

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Olga Wnuk – Idea Tax sp. z o.o.

Idea Tax sp. z o.o.

Wnuk
Olga Wnuk
Prezes Zarządu

17.07.2020

(data, podpis)

Zarząd

Mariusz Kara

Mariusz Kara – Prezes Zarządu

17.07.2020 *Prezes Zarządu*

(data, podpis)

Michał Sebastian

Michał Sebastian – Wiceprezes Zarządu

17.07.2020 *Wiceprezes Zarządu*

(data, podpis)

CMI SA

CM INTERNATIONAL S./
UL. POLNA 24I
51-361 WILCZYCE

NIP: PL896-153-05-07
KRS: 0000648450
REGON: 021870354

IV. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	31.12.2019	31.12.2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 756 867,92	1 424 070,58
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 756 867,92	1 424 070,58
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	120 300,00	120 300,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisja akcji / wydanie udziałów	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	120 300,00	120 300,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	990 348,35	774 664,13
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 213 097,34	215 684,22
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 332 797,34	215 684,22
-	emisji akcji/udziałów powyżej wartości nominalnej (agio)	0,00	0,00
-	podziału zysku	1 332 797,34	215 684,22
b)	zmniejszenie (z tytułu)	119 700,00	0,00
-	koszty podwyższenia	119 700,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 203 445,69	990 348,35
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
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
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	313 422,23	313 422,23
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku	0,00	0,00
-	wpłaty na kapitał (kapitał w trakcie rejestracji)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	rozliczenie podwyższenia kapitału	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	313 422,23	313 422,23
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 332 797,34	215 684,22
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 332 797,34	215 684,22
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 332 797,34	215 684,22
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 332 797,34	215 684,22
-	podział zysku z lat ubiegłych	1 332 797,34	215 684,22
-	wypłata dywidendy	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	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	1 496 176,11	1 332 797,34
a)	zysk netto	1 496 176,11	1 332 797,34
b)	strata netto	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 133 344,03	2 756 867,92
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 133 344,03	2 756 867,92

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Olga Wnuk – Idea Tax sp. z o.o.

Idea Tax sp. z o.o.

Wnuk
Olga Wnuk
Prezes Zarządu

17.07.2020
(data, podpis)

Zarząd

Mariusz Kara

Mariusz Kara – Prezes Zarządu

17.07.2020
Prezes Zarządu
(data, podpis)

Michał Sebastian

Michał Sebastian – Wiceprezes Zarządu

17.07.2020
Wiceprezes Zarządu
(data, podpis)

CMI SA
CM INTERNATIONAL S.A.
UL. POLNA 24I
51-361 WILCZYCE
NIP: PL896-153-05-07
KRS: 0000648450
REGON: 021870354

V. Rachunek przepływów pieniężnych

Lp.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	31.12.2019	31.12.2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	1 496 176,11	1 332 797,34
II.	Korekty razem	-552 307,09	75 286,77
1.	Amortyzacja	463 353,68	297 004,38
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	26 159,08	7 627,26
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	6 670,00	-5 204,00
6.	Zmiana stanu zapasów	730 730,43	-2 857 912,29
7.	Zmiana stanu należności	-416 934,54	-712 485,28
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 000 113,80	3 819 463,08
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	637 828,06	-473 206,38
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	943 869,02	1 408 084,11
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	3 816 832,47	1 061 531,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 816 832,47	1 061 531,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
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)	-3 816 832,47	-1 061 531,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	4 151 250,01	224 462,56
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	4 151 250,01	224 462,56
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00

II.	Wydatki	1 337 266,81	285 418,35
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 056 056,23	121 041,11
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	135 351,50	156 749,98
8.	Odsetki	26 159,08	7 627,26
9.	Inne wydatki finansowe	119 700,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 813 983,20	-60 955,79
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-58 980,25	285 597,32
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-58 980,25	285 597,32
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 207 216,83	921 619,51
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 148 236,58	1 207 216,83
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Olga Wnuk – Idea Tax sp. z o.o.

Zarząd

Mariusz Kara – Prezes Zarządu

Michał Sebastian – Wiceprezes Zarządu

Idea Tax sp. z o.o.

Olga Wnuk
Olga Wnuk
Prezes Zarządu

17.07.2020
(data, podpis)

Mariusz Kara

Mariusz Kara
Prezes Zarządu

(data, podpis)
Michał Sebastian

17.07.2020
(data, podpis)

CMISA

CM INTERNATIONAL S.A.
UL. POLNA 24I
51-361 WILCZYCE

NIP: PL896-153-05-07
KRS: 0000648450
REGON: 021870354

VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objasnienia do bilansu.

1.1. 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.

a) Zmiany wartości brutto wartości niematerialnych i prawnych za okres 01.01. – 31.12.2019.

Tytuł	Autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne	Licencje i koncesje	Wartość firmy	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
1. Wartość brutto na 01.01.2019 r. (BO)	518 621,90	0,00	178 994,65	305 456,11	0,00	1 003 072,66
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość brutto na 31.12.2019 r. (BZ)	518 621,90	0,00	178 994,65	305 456,11	0,00	1 003 072,66

b) Zmiany umorzenia wartości niematerialnych i prawnych za okres 01.01. – 31.12.2019.

Tytuł	Autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne	Licencje i koncesje	Wartość firmy	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
1. Wartość umorzenia na 01.01.2019 r. (BO)	483 995,62	0,00	58 173,25	0,00	0,00	542 168,87
2. Zwiększenia	18 887,06	0,00	8 949,73	305 456,11	0,00	333 292,90
a) naliczenie umorzenia	18 887,06	0,00	8 949,73	305 456,11	0,00	333 292,90
b) nieplanowe odpisy amortyzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość umorzenia na 31.12.2019 r. (BZ)	502 882,68	0,00	67 122,98	305 456,11	0,00	875 461,77
5. Wartość netto na 01.01.2019 r. (BO)	34 626,28	0,00	120 821,40	305 456,11	0,00	460 903,79
6. Wartość netto na 31.12.2019 r. (BZ)	15 739,22	0,00	111 871,67	0,00	0,00	127 610,89

c) Zmiany wartości brutto środków trwałych wg grup rodzajowych za okres 01.01. – 31.12.2019.

Tytuł	Grunty własne	Budynki, budowle, lokale i prawa do lokali	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1. Wartość brutto na 01.01.2019r. (BO)	500 090,60	0,00	349 580,26	285 512,94	4 500,00	1 139 683,80
2. Zwiększenia	0,00	0,00	194 452,13	56 112,60	0,00	250 564,73
a) zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) przyjęcie z inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

c) darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) ujawnienia (inwentaryzacja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) pozostałe	0,00	0,00	194 452,13	56 112,60	0,00	250 564,73
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) straty losowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) niedobory (inwentaryzacja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość brutto na 31.12.2019r. (BZ)	500 090,60	0,00	544 032,39	341 625,54	4 500,00	1 390 248,53

d) Zmiany umorzenia środków trwałych wg grup rodzajowych za okres 01.01. – 31.12.2019.

Tytuł	Grunty własne	Budynki, budowle, lokale i prawa do lokali	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1. Umorzenie na 01.01.2019r. (BO)	0,00	0,00	233 563,82	94 254,73	4 500,00	332 318,55
2. Zwiększenia	0,00	0,00	56 141,26	73 919,52	0,00	130 060,78
a) naliczenie umorzenia, w tym:	0,00	0,00	56 141,26	73 919,52	0,00	130 060,78
b) nieplanowe odpisy amortyzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Umorzenie na 31.12.2019r. (BZ)	0,00	0,00	289 705,08	168 174,25	4 500,00	462 379,33
5. Wartość netto na 01.01.2019r. (BO)	500 090,60	0,00	116 016,44	191 258,21	0,00	807 365,25
6. Wartość netto na 31.12.2019r. (BZ)	500 090,60	0,00	254 327,31	173 451,29	0,00	927 869,20

e) Zmiany stanu inwestycji długoterminowych w aktywa finansowe w jednostkach powiązanych za okres 01.01.– 31.12.2019.

Nie występuje.

1.2. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste.

Nie występuje.

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

Nie występuje.

- 1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie występuje.

- 1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Akcjonariusz	Seria akcji	Liczba akcji	Liczba głosów	Wartość nominalna posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Mariusz Sylwester Kara	A	660 000	1 320 000	66 000,00	54,86%	65,90%
Michał Sebastian	A	52 000	104 000	5 200,00	4,32%	5,19%
Certus Investment Sp. z o.o.	B	150 000	150 000	15 000,00	12,47%	7,49%
Pozostali	A,B,C	341 000	429 000	34 100,00	28,35%	21,42%
Suma		1 203 000	2 003 000	120 300,00	100,00%	100,00%

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

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

- 1.7. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Wyszczególnienie	Kwota
1. Wynik finansowy zysk netto	1 496 176,11
2. Proponowany podział:	1 496 176,11
a) zwiększenie kapitału zapasowego	1 496 176,11

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

Wyszczególnienie	Rezerwy na przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
1. Stan rezerw na 01.01.2019 r. (BO)	0,00	250,00	0,00	4 000,00	4 250,00
2. Zwiększenia	0,00	1 420,00	0,00	9 500,00	10 920,00
a) utworzenie	0,00	1 420,00	0,00	9 500,00	10 920,00
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	250,00	0,00	4 000,00	4 250,00
a) wykorzystanie	0,00	250,00	0,00	4 000,00	4 250,00
b) rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Stan rezerw na 31.12.2019 r. (BZ)	0,00	1 420,00	0,00	9 500,00	10 920,00

1.9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Nie występuje.

1.10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- do 1 roku,
- powyżej 1 roku do 3 lat,
- powyżej 3 lat do 5 lat,
- powyżej 5 lat.

Zobowiązania	Okres wymagalności				Razem
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	4 087 570,52	571 241,49	431 029,59	2 145 728,49	7 235 570,09
a) kredyty i pożyczki	171 656,77	571 241,49	431 029,59	2 145 728,49	3 319 656,34
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	123 020,59	0,00	0,00	0,00	123 020,59
d) z tytułu dostaw i usług	1 092 753,07	0,00	0,00	0,00	1 092 753,07
e) zaliczki otrzymane na dostawy	2 118 169,36	0,00	0,00	0,00	2 118 169,36
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	440 280,29	0,00	0,00	0,00	440 280,29
h) z tytułu wynagrodzeń	141 335,88	0,00	0,00	0,00	141 335,88
i) inne	354,56	0,00	0,00	0,00	354,56

1.11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2019 (BO)	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2019 (BZ)
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów operacyjnych	647 502,38	20 826,32	654 627,38	13 701,32
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	250,00	1 420,00	250,00	1 420,00
3. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów operacyjnych	4 000,00	9 500,00	4 000,00	9 500,00
4. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Nie występuje.

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

Nie występuje.

2. Objasnienia do rachunku zysków i strat.

2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż za okres 01.01.-31.12.2019		
	krajowa	eksportowa	ogółem
1. Produktów i usług	154 890,94	18 141 806,50	18 296 697,44
2. Towarów	0,00	0,00	0,00
3. Materiałów	0,00	0,00	0,00
Razem	154 890,94	18 141 806,50	18 296 697,44

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie występuje.

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występuje.

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

Nie występuje.

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zysk brutto	1 812 891,11
2.	Przychody bilansowe trwale nie stanowiące przychodów podatkowych (-)	87 389,77
3.	Przychody bilansowe przejściowo nie stanowiące przychodów podatkowych (-)	7 474,33
4.	Przychody podatkowe będące przychodami bilansowymi lat ubiegłych (+)	1 667,30
5.	Przychody podatkowe nie stanowiące nigdy przychodów bilansowych (+)	0,00
6.	Koszty uzyskania przychodów nie stanowiące nigdy kosztów bilansowych (-)	94 621,32
7.	Koszty bilansowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów (+)	467 136,62
8.	Koszty bilansowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów (+)	112 175,16
9.	Koszty uzyskania przychodów będące kosztami bilansowymi lat ubiegłych (-)	152 958,81
10.	Dochód do opodatkowania (1-2-3+4+5-6+7+8-9)	2 051 425,96
11.	Straty z lat ubiegłych pomniejszająca dochód roku bieżącego (-)	0,00
12.	Inne zmniejszenia podstawy opodatkowania (-)	411 858,44
13.	Podstawa opodatkowania (10-11-12)	1 639 568,00
14.	Podatek dochodowy (19%)	311 518,00

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

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń,
- g) pozostałych kosztów rodzajowych.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

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

Nie występuje.

- 2.8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie występuje.

- 2.9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie występuje.

3. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

- 3.1. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony 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 przyczyny

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

4. Objaśnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

- 4.1. 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.

Nie występuje.

- 4.2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi (wraz z kwotami).

Nie występuje.

- 4.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Na 31.12.2019r. Spółka zatrudniała 49 osób na umowę o pracę, w przeliczeniu na pełne etaty 47,38. W okresie 01.01.-31.12.2019 Spółka nawiązywała współpracę również w oparciu o umowy cywilnoprawne (umowy zlecenia, umowy o dzieło). We wskazanym okresie Spółka zawarła takie umowy z 14 osobami.

- 4.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Wyszczególnienie	31.12.2019
Zarząd	336 027,75

Członkowie Rady Nadzorczej w okresie 01.01-31.12.2019r. nie pobierali ze Spółki wynagrodzenia.

- 4.5. Informacje o 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.

Na dzień 31.12.2019r. Spółka nie udzieliła tym osobom pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze.

- 4.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Wynagrodzenie netto na koszty badania sprawozdania finansowego za okres 01.01. – 31.12.2019 wynosi 4 500,00 PLN.

5. Zdarzenia po dniu bilansowym, rodzaj i skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości.

- 5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

- 5.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

- 5.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad 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.

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

- 5.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Przedstawione dane w sprawozdaniu finansowym są porównywalne.

6. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej.

- 6.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
 - b) procentowym udziale,
 - c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
 - d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
 - e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
 - f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
 - g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Spółka w przedsięwzięciach takich nie uczestniczyła.

6.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

Pozycja nie występuje.

- 6.3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Pozycja nie występuje.

- 6.4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- h) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- i) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- j) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie.

Nie dotyczy.

7. Informacje o połączeniu spółek.

- 7.1. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

- a) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
 - nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
 - liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

- cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,
- b) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
 - nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
 - liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Nie dotyczy.

8. Poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności.

- 8.1. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

W Spółce nie występuje niepewność co do dalszego istnienia Spółki.

9. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

- 9.1. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie istnieją takie informacje, dotyczące Spółki.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Olga Wnuk – Idea Tax sp. z o.o.

Zarząd

Mariusz Kara – Prezes Zarządu

Michał Sebastian – Wiceprezes Zarządu

idea Tax sp. z o.o.
Olga Wnuk
Olga Wnuk
Prezes Zarządu
17.07.2020
(data, podpis)
Mariusz Kara
Mariusz Kara
Prezes Zarządu
17.07.2020
(data, podpis)
Michał Sebastian
Michał Sebastian
Wiceprezes Zarządu
17.07.2020
(data, podpis)

CMi SA
CM INTERNATIONAL S.A.
UL. POLNA 24I
51-361 WILCZYCE
NIP: PL896-153-05-07
KRS: 0000648450
REGON: 021870354