

SZAR SA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2019** do **31.12.2019**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: SZAR SA
Siedziba: DRUCIANA 1, 42-280 CZĘSTOCHOWA

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

4672Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 5731034358

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000309711

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Środki trwałe i WNiP

- Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia lub kosztu wytworzenia.

- Amortyzacja obliczona została metodą liniową wg stawek wynikających z przewidywanej ekonomicznej użyteczności danego składnika aktywów, przy czym:

- odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w każdym przypadku, gdy wartość środka trwałego w dniu przyjęcia do użytkowania jest wyższa od 10000,00. Rzeczowe aktywa trwałe do 10000,00 odpisuje się jednorazowo w koszty w miesiącu wydania do użytkowania i pozabilansowo wpisuje się do ewidencji "Wyposażenie".

Inwestycje długoterminowe wycenia się wg wartości rynkowej

Długoterminowe aktywa finansowe udziały w jednostkach według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

Środki obrotowe Bilansowa wycena środków obrotowych została dokonana w sposób następujący:

- Zapasy Rozchód materiałów i towarów prowadzi się metodą FIFO

Wycena:

- Materiały (surowce) i towary wg cen zakupu
- Produkty gotowe wg cen zakupu surowca

Należności, roszczenia i zobowiązania:

Należności i zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Kontrahenci nie naliczają odsetek.

Odpisy aktualizujące dokonuje się od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości; kwestionowanych przez dłużników oraz tych,

z zapłatą których dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna;

przeterminowanych powyżej 1 roku lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego utworzono aktywa i rezerwę na odroczonego podatku dochodowy w wiarygodnie oszacowanej wartości.

Środki pieniężne w wartości nominalnej

Kredyty i pożyczki w wartości wymagającej zapłaty

Kapitały własne w wartości nominalnej

Rezerwy na zobowiązania w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej

Ustalenia wyniku finansowego:

Spółka sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu porównawczego.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, z uwzględnieniem opustów, rabatów i innych zwiększeń

lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług oraz innych podatków bezpośrednio związanych z obrotem,

oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych w kosztach zakupu,

powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Nie dotyczy.

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

NIE DOTYCZY

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy |
|--|--|--|
| A. AKTYWA TRWAŁE | 6 525 693,38 | 6 722 146,16 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 5 726,33 | 7 027,33 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | |
| 2. Wartość firmy | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 5 726,33 | 7 027,33 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 5 001 377,45 | 5 292 373,88 |
| 1. Środki trwałe | 4 738 376,14 | 4 014 350,72 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 57 799,90 | 57 799,90 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 860 534,66 | 641 122,01 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 3 691 012,97 | 3 195 939,64 |
| d) środki transportu | 75 823,46 | 110 518,63 |
| e) inne środki trwałe | 53 205,15 | 8 970,54 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 263 001,31 | 1 278 023,16 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | |
| III. Należności długoterminowe | | |
| 1. Od jednostek powiązanych | | |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| 3. Od pozostałych jednostek | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 1 399 706,41 | 1 399 706,41 |
| 1. Nieruchomości | 1 399 706,41 | 1 399 706,41 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | | |
| a. w jednostkach powiązanych | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| c. w pozostałych jednostkach | | |
| - udziały lub akcje | | |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 118 883,19 | 23 038,54 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 118 883,19 | 23 038,54 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 15 002 138,46 | 15 557 088,91 |
| I. Zapasy | 10 201 781,28 | 9 981 995,45 |
| 1. Materiały | 2 215 669,95 | 4 320 098,57 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | |
| 3. Produkty gotowe | 5 188 353,66 | 5 577 839,06 |
| 4. Towary | 2 751 827,10 | 52 485,98 |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | 45 930,57 | 31 571,84 |
| II. Należności krótkoterminowe | 4 503 805,07 | 5 090 011,19 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 4 503 805,07 | 5 090 011,19 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 4 484 689,49 | 4 921 718,34 |
| - do 12 miesięcy | 4 484 689,49 | 4 921 718,34 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 1 309,80 | 94 402,19 |
| c) inne | 17 805,78 | 73 890,66 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 241 284,42 | 447 439,26 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 241 284,42 | 447 439,26 |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 73 617,15 | 370 760,65 |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| - udzielone pożyczki | 73 617,15 | 370 760,65 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 167 667,27 | 76 678,61 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 167 667,27 | 76 678,61 |
| - inne środki pieniężne | | |
| - inne aktywa pieniężne | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 55 267,69 | 37 643,01 |
| C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY | | |
| D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| AKTYWA RAZEM | 23 527 831,84 | 24 279 235,07 |

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy |
|---|--|--|
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 15 647 481,37 | 15 346 709,34 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 11 000 000,00 | 11 000 000,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 4 346 709,34 | 4 041 706,50 |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | |
| - na udziały (akcje) własne | | |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| VI. Zysk (strata) netto | 300 772,03 | 305 002,84 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 7 880 350,47 | 8 932 525,73 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 17 369,10 | 27 729,07 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 6 369,10 | 16 729,07 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | |
| - długoterminowa | | |
| - krótkoterminowa | | |
| 3. Pozostałe rezerwy | 11 000,00 | 11 000,00 |
| - długoterminowe | | |
| - krótkoterminowe | 11 000,00 | 11 000,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | | 27 413,33 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | | 27 413,33 |
| a) kredyty i pożyczki | | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | | 27 413,33 |
| d) zobowiązania wekslowe | | |
| e) inne | | |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 7 862 981,37 | 8 877 383,33 |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym: | | |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 7 862 981,37 | 8 877 383,33 |
| a) kredyty i pożyczki | 2 727 471,19 | 3 458 131,62 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | 2 519 568,74 | 1 434 901,36 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 2 191 582,02 | 3 559 176,14 |
| - do 12 miesięcy | 2 191 582,02 | 3 559 176,14 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 458,59 | |
| f) zobowiązania wekslowe | | |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 291 545,63 | 292 666,50 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 129 494,63 | 128 743,61 |
| i) inne | 2 860,57 | 3 764,10 |
| 4. Fundusze specjalne | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| 1. Ujemna wartość firmy | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| - długoterminowe | | |
| - krótkoterminowe | | |
| PASYWA RAZEM | 23 527 831,84 | 24 279 235,07 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

| | Kwota za bieżący rok obrotowy | Kwota za poprzedni rok obrotowy |
|--|-------------------------------|---------------------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 19 135 552,35 | 28 799 793,28 |
| - od jednostek powiązanych | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 14 279 922,85 | 17 869 903,12 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 4 855 629,50 | 10 929 890,16 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 21 929 530,81 | 28 683 837,23 |
| I. Amortyzacja | 239 432,37 | 273 411,40 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 11 190 665,81 | 12 574 502,54 |
| III. Usługi obce | 3 264 108,00 | 4 118 320,51 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 227 466,42 | 192 013,97 |
| - podatek akcyzowy | 5 347,00 | 7 147,00 |
| V. Wynagrodzenia | 3 098 511,92 | 3 102 178,71 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 492 336,40 | 487 839,26 |
| - emerytalne | 248 601,88 | 247 140,88 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 177 499,89 | 169 824,28 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 3 239 510,00 | 7 765 746,56 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -2 793 978,46 | 115 956,05 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 3 753 259,07 | 105 109,35 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 1 048 218,86 | |
| II. Dotacje | | 24 000,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV. Inne przychody operacyjne | 2 705 040,21 | 81 109,35 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 597 359,35 | 126 010,45 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 535 589,19 | 55 575,39 |
| III. Inne koszty operacyjne | 61 770,16 | 70 435,06 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 361 921,26 | 95 054,95 |
| G. Przychody finansowe | 25 421,14 | 232 242,37 |
| 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: | 25 421,14 | 228,73 |
| - od jednostek powiązanych | | |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| - w jednostkach powiązanych | | |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| V. Inne | | 232 013,64 |
| H. Koszty finansowe | 192 774,99 | 62 263,28 |
| I. Odsetki, w tym: | 100 208,15 | 62 263,28 |
| - dla jednostek powiązanych | | |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| - w jednostkach powiązanych | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| IV. Inne | 92 566,84 | |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 194 567,41 | 265 034,04 |
| J. Podatek dochodowy | -106 204,62 | -39 968,80 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | 300 772,03 | 305 002,84 |

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy |
|---|--|--|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | | 15 041 706,50 |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| - korekty błędów | | |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | | 15 041 706,50 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 11 000 000,00 | 11 000 000,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| - wydania udziałów (emisji akcji) | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| - umorzenia udziałów (akcji) | | |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 11 000 000,00 | 11 000 000,00 |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 4 041 706,50 | 3 624 398,09 |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 305 002,84 | 417 308,41 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 305 002,84 | 417 308,41 |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | |
| - podziału zysku (ustawowo) | 305 002,84 | 417 308,41 |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| - pokrycia straty | | |
| 2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu | 4 346 709,34 | 4 041 706,50 |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| - zbycia środków trwałych | | |
| 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | | |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | | |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | | |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| - korekty błędów | | |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | |
| a) Zwiększenie (z tytułu) | | |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | | |
| b) Zmniejszenie (z tytułu) | | |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| - korekty błędów | | |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | |
| a) Zwiększenie straty (z tytułu) | | |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| b) Zmniejszenie straty (z tytułu) | | |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 6. Wynik netto | 300 772,03 | 305 002,84 |
| a) zysk netto | 300 772,03 | 305 002,84 |
| b) strata netto | | |
| c) odpisy z zysku | | |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 15 647 481,37 | 15 346 709,34 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 15 647 481,37 | 15 346 709,34 |

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

| | | |
|---|----------------------|--------------------|
| I. Zysk (strata) netto | 300 772,03 | 305 002,84 |
| II. Korekty razem | -1 922 612,21 | -337 582,95 |
| 1. Amortyzacja | 239 432,37 | 273 411,40 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | | |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -1 036 226,66 | |
| 5. Zmiana stanu rezerw | -10 359,97 | -212 342,94 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | -219 785,83 | -2 250 526,36 |
| 7. Zmiana stanu należności | 586 206,12 | 849 336,94 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -1 368 408,91 | 850 619,49 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -113 469,33 | 151 918,52 |
| 10. Inne korekty | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | -1 621 840,18 | -32 580,11 |

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

| | | |
|---|---------------------|-------------------|
| I. Wpływy | 1 397 143,50 | 225 013,00 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 1 100 000,00 | |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 297 143,50 | 225 013,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 297 143,50 | 225 013,00 |
| - zbycie aktywów finansowych | | |
| - dywidendy i udziały w zyskach | | |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 297 143,50 | 225 013,00 |
| - odsetki | | |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | | |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | | |
| II. Wydatki | 10 908,28 | 274 447,66 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 10 908,28 | 274 447,66 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | | |
| a) w jednostkach powiązanych | | |

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| b) w pozostałych jednostkach | | |
| - nabycie aktywów finansowych | | |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | | |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II) | 1 386 235,22 | -49 434,66 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. Wpływy | 1 092 323,87 | 1 097 041,39 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | |
| 2. Kredyty i pożyczki | 1 092 323,87 | 1 097 041,39 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | |
| 4. Inne wpływy finansowe | | |
| II. Wydatki | 765 730,25 | 1 189 717,22 |
| 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 | 730 660,43 | |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 35 069,82 | 37 993,11 |
| 8. Odsetki | | |
| 9. Inne wydatki finansowe | | 1 151 724,11 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II) | 326 593,62 | -92 675,83 |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem | 90 988,66 | -174 690,60 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 90 988,66 | -174 690,60 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 76 678,61 | 251 369,21 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym: | 167 667,27 | 76 678,61 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | | |

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | 194 567,41 | 265 034,04 |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | | -88 054,89 |
| Pozostałe | | -88 054,89 |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym: | -33 521,60 | 39 565,60 |
| Pozostałe | -33 521,60 | 39 565,60 |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym: | | |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | -32 433,32 | -17 005,77 |
| Pozostałe | -32 433,32 | -17 005,77 |
| F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym: | -499 636,64 | 90 994,56 |
| Pozostałe | -499 636,64 | 90 994,56 |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym: | | |
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym: | 131 692,00 | 55 201,37 |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: | | |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 693 115,77 | 290 533,54 |
| K. Podatek dochodowy | 131 692,00 | 55 201,37 |

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

MONIKA STRYSZAWSKA dnia 2020-03-19

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

SZAR_SPRAWOZDANIE_FINANSOWE_2019_informacje_dodatko.pdf