

Sprawozdanie finansowe

za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku



**MAŁKOWSKI
MARTECH**

Konarskie, ul. Kórnicka 4
62-035 Kórnik

tel. +48 61 222 75 00
fax +48 61 222 75 01
biuro@malkowski.pl

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku**

Dla akcjonariuszy Małkowski-Martech S.A.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans na dzień 31 grudnia 2019 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **35.898.176,36** złotych.
- Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku (wariant porównawczy) wykazujący zysk netto w kwocie: **1.303.925,88** złotych.
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę **1.303.925,88** złotych.
- Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **243.968,40** złotych.
- Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Konarskie, 21 kwietnia 2020 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce

- a. Małkowski-Martech S.A. powstała w wyniku uchwalenia Statutu Spółki sporządzonej w dniu 21.01.2010 r., w formie aktu notarialnego. Zgodnie ze Statutem Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.

Spółka powstała w wyniku przekształcenia Małkowski-Martech Spółka z o.o., która powstała w wyniku uchwalenia Umowy Spółki w dniu 25.10.1990 r., w formie aktu notarialnego. Przekształcenie to nastąpiło na podstawie przepisów Tytułu IV, Działu III, Rozdziałów 1 i 4 ustawy z dnia 15.09.2000 r. Kodeksu Spółek Handlowych na mocy uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki Małkowski-Martech Spółka z o.o. z dnia 21.01.2010 r.

- b. Siedziba Spółki: Konarskie, ul. Kórnicka 4, 62-035 Kórnik.
c. Numer Regon Spółki: 006372010.
d. Numer NIP Spółki: 123-00-29-611.
e. W dniu 09.03.2010 r. postanowieniem Sądu Rejonowego Poznań – Nowe Miasto i Wilda VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000350585.

Spółka przekształcana, tj. Małkowski-Martech Spółka z o.o. była zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy, XVI Wydział Gospodarczy-Rejestrowy pod nr RHB 24366, a następnie w dniu 21.02.2003 przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000152445. W dniu 11.03.2010 r. Spółka ta została wykreślona z KRS.

Dnia 15 listopada 2010 roku Spółka zadebiutowała na NewConnect, który jest zorganizowanym rynkiem akcji Giełdy Papierów Wartościowych prowadzonym w formule alternatywnego systemu obrotu.

- f. Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:
- Produkcja i sprzedaż bram i drzwi przeciwpożarowych,
 - Produkcja i sprzedaż kurtyn przeciwpożarowych i dymowych,
 - Usługi montażu,
 - Usługi serwisu
- Rodzaj przeważającej działalności: 2511Z Produkcja konstrukcji metalowych i ich części
- g. Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.

2. Czas trwania działalności i okres sprawozdawczy

- a. Czas trwania działalności Spółki nie jest ograniczony.
b. Przyjętym okresem sprawozdawczym dla Spółki jest rok kalendarzowy, a niniejsze Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019.

3. Zakres sprawozdania finansowego

- a. W skład Spółki nie wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.
b. Sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym, gdyż Spółka nie posiada podmiotów zależnych.
c. Sprawozdanie nie jest sporządzone po połączeniu spółek, a także w ciągu okresu, w którym nastąpiło połączenie spółek.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

4. Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, oraz że Spółka nie zamierza, ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki, biorąc również pod uwagę zagrożenia wynikające z epidemii koronawirusa, nie istnieją możliwe do oszacowania i przewidzenia na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

5. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu następnym w miesiącu oddania ich do użytkowania.

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

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące podstawowe (procentowe) roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

- Koszty zakończonych prac rozwojowych	20 do 100
- Autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi	20-50
- Wartość firmy	20-50
- Inne wartości niematerialne i prawne	20-50

Dla środków trwałych:

- Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	2,5 do 4,5
- Urządzenia techniczne i maszyny	10 do 30
- Środki transportu	14 do 20
- Inne środki trwałe	20 do 25

b. Inwestycje długoterminowe

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy, udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych, są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

Skutki przeszacowania inwestycji, powodujące wzrost ich wartości do poziomu wartości godziwej, zwiększają kapitał z aktualizacji wyceny. Obniżenie wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była do dnia wyceny rozliczona, zmniejsza ten kapitał. W pozostałych przypadkach obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe, których ceny są wyceniane przez płynny rynek (np. GPW), wycenia się wg wartości rynkowej. Wzrost wartości inwestycji odnoszone są w przychody finansowe a utrata wartości inwestycji odnoszone są w koszty finansowe.

Pozostałe inwestycje krótkoterminowe nie wyceniane przez płynny rynek, wycenia się wg wartości nabycia. Utrata wartości odnoszona jest w koszty finansowe natomiast wzrost wartości inwestycji odnosi się w przychody finansowe, ale tylko do wysokości ceny nabycia danej inwestycji.

d. Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody cen pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu lub wytworzenia, nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

e. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w walutach obcych wprowadza się do ksiąg rachunkowych po ich przeliczeniu według kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego dzień ich powstania, który pokrywa się najczęściej z dniem poprzedzającym wystawienie faktury sprzedaży lub zakupu. Jeżeli na dzień bilansowy rozrachunki te nie zostały uregulowane, przelicza się je po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP.

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

f. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się według faktycznie zastosowanego kursu kupna walut, wynikającego z charakteru operacji, zaś rozchód walut wycenia się według kursu historycznego, stosując metodę kursu średnioważonego. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

g. Kapitały

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

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

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

h. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. W przypadku Spółki tworzy się rezerwy na udzielone gwarancje i poręczenia, operacje kredytowe, skutki toczącego się postępowania sądowego.

Spółka tworzy rezerwy na koszty 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, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości a dotyczą bieżącego okresu obrotowego oraz rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze.

i. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w części nie pokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.

j. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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 ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

k. Aktywa i zobowiązania finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie nabycia (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych, zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych, zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochodny wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części nie stanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

l. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim sprzedaż:

- przeciwpożarowych bram przesuwnych, opuszczanych, rozwieranych, rozsuwanych, segmentowych, rolowanych, wahadłowych,
- kurtyn przeciwpożarowych i dymowych,
- drzwi przeciwpożarowych,
- osprzętu elektrycznego do w/w produktów,
- usług montażowych w/w produktów,
- usług serwisowych.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów i materiałów odbiorcy. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów zalicza się przede wszystkim: złom i materiały dla kooperantów.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu, współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych, po oddaniu środka trwałego do użytkowania, wpływają na wynik operacji finansowych.

1. Zmiany zasad rachunkowości

W roku obrotowym objętym Sprawozdaniem finansowym nie nastąpiły w Spółce zmiany zasad (polityki) rachunkowości.

BILANS na dzień 31 grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie		Nota	31.12.2019	31.12.2018
A.	Aktywa trwałe		15 535 378,62	14 430 308,70
I.	Wartości niematerialne i prawne	1	1 296 696,78	1 393 913,62
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	2	932 235,45	660 002,56
2.	Wartość firmy	2	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		364 461,33	733 911,06
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3,5,7	13 462 504,26	12 471 371,79
1.	Środki trwałe		13 254 732,88	12 385 132,11
a.	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4	2 109 692,00	2 109 692,00
b.	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		8 887 185,01	9 030 381,38
c.	urządzenia techniczne i maszyny		1 680 320,78	1 094 243,71
d.	środki transportu		168 981,87	16 379,93
e.	inne środki trwałe		408 553,22	134 435,09
2.	Środki trwałe w budowie	8	207 771,38	34 821,34
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	8	0,00	51 418,34
III.	Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	9,10	95 261,58	105 476,29
1.	Nieruchomości		0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		95 261,58	105 476,29
a.	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b.	w pozostałych jednostkach		95 261,58	105 476,29
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		95 261,58	105 476,29
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	680 916,00	459 547,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		680 916,00	459 547,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe za 2019 – Małkowski-Martech S.A.

BILANS na dzień 31 grudnia 2019 r.

B. Aktywa obrotowe		20 362 797,74	16 706 865,09
I. Zapasy	13,14	7 717 881,18	5 412 396,73
1. Materiały		3 777 578,27	3 170 483,06
2. Półprodukty i produkty w toku		1 740 333,52	1 430 246,46
3. Produkty gotowe		2 075 536,83	586 216,45
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		124 432,56	225 450,76
II. Należności krótkoterminowe	15	11 981 934,26	10 620 528,39
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		11 981 934,26	10 620 528,39
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		11 789 233,36	10 612 592,41
- do 12 miesięcy		11 789 233,36	9 742 898,36
- powyżej 12 miesięcy		0,00	869 694,05
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych		187 446,56	0,00
c. inne		5 254,34	7 935,98
d. dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		111 245,37	355 213,77
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		111 245,37	355 213,77
a. w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	34	111 245,37	355 213,77
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	90 715,70	351 013,01
- inne środki pieniężne		20 529,67	4 200,76
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17	551 736,93	318 726,20
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		35 898 176,36	31 137 173,79

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Podpis Kierownika Jednostki

Konarskie, 21 kwietnia 2020r.

Sprawozdanie finansowe za 2019 – Małkowski-Martech S.A.

BILANS na dzień 31 grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie		Nota	31.12.2019	31.12.2018
A.	Kapitał (fundusz) własny		13 484 188,34	12 180 262,46
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	18	804 040,00	804 040,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy		11 376 222,46	11 362 224,78
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	21	1 303 925,88	13 997,68
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		22 413 988,02	18 956 911,33
I.	Rezerwy na zobowiązania	19	1 365 989,60	731 183,14
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		340 394,00	181 993,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		141 810,00	135 250,00
a.	długoterminowa		22 300,00	13 300,00
b.	krótkoterminowa		119 510,00	121 950,00
3.	Pozostałe rezerwy		883 785,60	413 940,14
a.	długoterminowe		0,00	0,00
b.	krótkoterminowe		883 785,60	413 940,14
II.	Zobowiązania długoterminowe	20	5 419 036,33	5 291 592,31
1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	22,23	5 419 036,33	5 291 592,31
a.	kredyty i pożyczki		4 525 197,92	4 891 108,64
b.	inne zobowiązania finansowe		893 838,41	400 483,67
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		15 420 006,03	12 532 418,08
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		15 397 976,99	12 526 860,89
a.	kredyty i pożyczki	22,23	5 953 585,18	4 402 880,66
b.	inne zobowiązania finansowe		2 437 756,64	1 601 122,67
c.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		4 275 130,99	4 463 827,89
-	do 12 miesięcy		4 275 130,99	4 441 776,33
-	powyżej 12 miesięcy		0,00	22 051,56
d.	zaliczki otrzymane na dostawy		315 141,78	307 889,33
e.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publicznoprawnych		1 648 033,68	1 228 528,79
f.	z tytułu wynagrodzeń		752 716,82	511 338,09
g.	inne		15 611,90	11 273,46
C.	Fundusze specjalne		22 029,04	5 557,19
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	16	208 956,06	401 717,80
1.	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		208 956,06	401 717,80
a.	długoterminowe		141 399,63	208 956,07
b.	krótkoterminowe		67 556,43	192 761,73
	PASYWA RAZEM		35 898 176,36	31 137 173,79

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Podpis Kierownika Jednostki

Konarskie, 21 kwietnia 2020r.

Sprawozdanie finansowe za 2019 – Małkowski-Martech S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.

	Wyszczególnienie	Nota	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		44 668 601,10	32 190 705,76
	- od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	27	40 692 902,13	29 943 348,61
II.	Zmiana stanu produktów		3 857 949,66	2 165 405,65
III.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	27	117 749,31	81 951,50
B.	Koszty działalności operacyjnej	28	42 421 173,85	31 851 472,09
I.	Amortyzacja		1 300 944,41	1 179 172,63
II.	Zużycie materiałów i energii		18 543 179,69	13 638 766,42
III.	Usługi obce		6 090 615,19	4 939 558,89
IV.	Podatki i opłat		1 028 000,23	707 471,90
V.	Wynagrodzenia		12 046 996,29	8 846 542,85
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		2 655 388,58	1 983 083,42
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		756 011,66	525 997,99
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		37,80	30 877,99
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		2 247 427,25	339 233,67
D.	Pozostałe przychody operacyjne		439 743,16	308 899,93
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		38 617,87	26 000,00
II.	Dotacje		192 761,74	212 190,83
III.	Inne przychody operacyjne		208 363,55	70 709,10
E.	Pozostałe koszty operacyjne		425 028,32	168 616,93
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		4 743,90	50 283,76
III.	Inne koszty operacyjne		420 284,42	118 333,17
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		2 262 142,09	479 516,67
G.	Przychody finansowe		10 076,80	23 837,53
I.	Odsetki		10 076,80	23 225,68
II.	Inne		0,00	611,85
H.	Koszty finansowe		632 099,01	456 511,52
I.	Odsetki		499 420,94	375 385,94
II.	Inne		132 678,07	81 125,58
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		1 640 119,88	46 842,68
J.	Podatek dochodowy		336 194,00	32 845,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)		1 303 925,88	13 997,68

Konarskie, 21 kwietnia 2020r.

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Podpis Kierownika Jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM na dzień 31 grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2019	31.12.2018
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		12 180 262,46	12 166 264,78
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		12 180 262,46	12 166 264,78
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		804 040,00	804 040,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		804 040,00	804 040,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		11 362 224,78	11 750 847,91
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		13 997,68	-388 623,13
a) zwiększenie (z tytułu)		13 997,68	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)		13 997,68	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	388 623,13
- pokrycia straty		0,00	388 623,13
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		11 376 224,46	11 362 224,78
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		13 997,68	-81 262,29
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		13 997,68	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-13 997,68	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)			
- podziału zysku z lat ubiegłych			
b) zmniejszenie (z tytułu)		13 997,68	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		13 997,68	0,00
- dywidenda			
- korekta błędu podstawowego			
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	81 262,29
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	307 360,84
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	307 360,84
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	388 623,13
- pokrycie strat poniesionych w poprzednich latach		0,00	388 623,13
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		1 303 925,88	13 997,68
a) zysk netto		1 303 925,88	13 997,68
b) strata netto		0,00	0,00
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		13 484 188,34	12 180 262,46
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		13 484 188,34	12 180 262,46

Konarskie, 21 kwietnia 2020r.

.....
 Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
 Podpis Kierownika Jednostki

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2019	31.12.2018
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto		1 303 925,88	13 997,68
II. Korekty razem		-1 596 525,43	996 929,16
1. Amortyzacja		1 300 944,41	1 179 172,63
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		199,78	261,89
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		319 924,13	283 794,42
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-38 617,88	-26 000,00
5. Zmiana stanu rezerw		634 806,46	-79 451,41
6. Zmiana stanu zapasów		-2 305 484,45	-521 707,89
7. Zmiana stanu należności		-1 361 405,87	-1 463 298,33
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		500 249,46	1 736 920,39
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-647 141,47	-112 762,54
10. Inne korekty		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		-292 599,55	1 010 926,84
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy		48 832,59	212 830,56
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		38 617,88	26 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		10 214,71	186 830,56
II. Wydatki		1 308 961,65	1 111 425,81
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 308 961,65	172 235,79
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			939 190,02
3. Na aktywa finansowe, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-1 260 129,06	-898 595,25

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2019	31.12.2018
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy		6 715 869,67	950 024,53
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Kredyty i pożyczki		6 007 706,40	450 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe		708 163,27	500 024,53
II. Wydatki		5 407 109,46	1 023 631,31
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek		4 822 912,60	582 072,93
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		264 072,95	157 763,96
8. Odsetki		319 924,13	283 794,42
9. Inne wydatki finansowe		199,78	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		1 308 760,21	-73 606,78
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)		-243 968,40	38 724,81
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH		-243 968,40	38 724,81
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU		355 213,77	316 488,96
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	34	111 245,37	355 213,77
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Konarskie, 21 kwietnia 2020r.

.....
 Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
 Podpis Kierownika Jednostki

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk (strata) brutto	1 640 119,88	46 842,68
2.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice)	198 871,74	398 614,33
-	Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	6 110,00	186 411,49
-	Dotacje - kwota przychodu rozliczana w czasie	192 761,74	212 202,84
3.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	556 045,10	614 542,25
-	Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	20 326,38	0,00
-	Wycena bilansowa zagranicznych aktywów	4 348,58	6 816,70
-	Rozwiązanie rezerw	531 370,14	607 725,55
-	Dotacje - kwota przychodu rozliczana w czasie	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00
4.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00
5.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice)	882 446,95	924 523,62
-	Darowizny	1 000,00	2 000,00
-	Odsetki budżetowe	40 136,00	2 828,00
-	PFRON	132 886,00	95 340,00
-	Inne	206 717,81	90 167,20
-	ugoda pozasądowa	0,00	330 748,84
-	Amortyzacja - różnica między podatkową a bilansową	255 300,00	255 300,00
-	Koszty związane z otrzymaną kasowo dotacją	0,00	148 139,58
-	25% kosztów z tytułu używania samochodów osobowych	246 407,14	0,00
6.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	2 495 008,31	2 014 909,15
-	ZUS do zapłaty w następnym roku	396 118,32	322 716,78
-	Odpisy aktualizujące należności	4 743,90	50 283,76
-	Nie wypłacone umowy zlecenia	6 746,97	0,00
-	Wycena bilansowa zagranicznych aktywów	16 631,78	8 068,59
-	Rezerwy związane	1 007 775,60	696 166,73
-	Amortyzacja - różnica między podatkową a bilansową	1 062 991,74	937 673,29
7.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	1 607 547,60	942 690,67
-	ZUS roku poprzedniego zapłacony w bieżącym	322 716,78	223 233,43
-	Leasing	264 072,95	156 013,74
-	Amortyzacja podatkowa ST - różne stawki i podstawy	457 288,12	428 272,27
-	Amortyzacja podatkowa WNiP - różne stawki i podstawy	560 193,77	125 343,28
-	Czynsz inicjalny od leasingu rozliczany w czasie	3 275,98	9 827,95
8.	Dochód /strata	2 655 110,70	1 030 428,20
9.	Odliczenia od dochodu	554 262,66	390 930,39
-	Darowizny	0,00	0,00
-	Straty z lat ubiegłych	0,00	18 590,70
-	Ulga innowacyjna - prace badawczo-rozwojowe	554 262,66	224 200,11
-	Dotacja w roku otrzymania	0,00	148 139,58
10.	Podstawa opodatkowania	2 100 848,04	639 497,81
11.	Podatek według stawki 19%	399 162,00	121 505,00
12.	Odliczenia od podatku	0,00	0,00
13.	Podatek należny	399 162,00	121 505,00
14.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	221 369,00	79 864,00
15.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	158 401,00	-8 796,00
16.	Razem obciążenie wyniku brutto	336 194,00	32 845,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota nr 1

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	1 316 383,51	42 716,62	2 952 345,49	0,00	4 311 445,62
a)	Zwiększenia, w tym:	355 230,00	0,00	153 794,01	0,00	509 024,01
	– nabycie	355 230,00	0,00	153 794,01	0,00	509 024,01
	– przyjęcie z ST w budowie					0,00
	– inne					0,00
b)	Zmniejszenia	0,00	0,00	38 498,04	0,00	38 498,04
	– likwidacja			38 498,04		38 498,04
2.	Wartość brutto na koniec okresu	1 671 613,51	42 716,62	3 067 641,46	0,00	4 781 971,59
3.	Umorzenie na początek okresu	656 380,95	42 716,62	2 218 434,43	0,00	2 917 532,00
a)	Zwiększenia	82 997,11		523 243,74		606 240,85
b)	Zmniejszenia	0,00	0,00	38 498,04	0,00	38 498,04
4.	Umorzenie na koniec okresu	739 378,06	42 716,62	2 703 180,13	0,00	3 485 274,81
5.	Wartość netto na początek okresu	660 002,56	0,00	733 911,06	0,00	1 393 913,62
6.	Wartość netto na koniec okresu	932 235,45	0,00	364 461,33	0,00	1 296 696,78
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	44%	100%	88%	0%	73%

Nota 2

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

Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych na dzień bilansowy wynosi : 932.235,45 zł. Przyjęty okres użyteczności wynosi 5 i 10 lat.

Kwota wartości firmy na dzień bilansowy wynosi 0,00 zł

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota nr 3

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	2 109 692,00	11 785 899,04	5 698 876,54	938 554,11	757 602,81	21 290 624,50
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	175 037,27	892 400,43	193 599,85	323 610,05	1 584 647,60
	– nabycie	0,00	175 037,27	178 101,89	22 000,00	288 788,71	663 927,87
	– leasing			714 298,54	120 181,51		834 480,05
	– przyjęcie z ST w budowie				51 418,34	34 821,34	86 239,68
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	31 244,92	0,00	534 820,16	0,00	566 065,08
	– likwidacja		31 244,92				31 244,92
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż				534 820,16		534 820,16
2.	Wartość brutto na koniec okresu	2 109 692,00	11 929 691,39	6 591 276,97	597 333,80	1 081 212,86	22 309 207,02
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	2 755 517,66	4 604 632,83	922 174,18	623 167,72	8 905 492,39
a)	Zwiększenia	0,00	297 890,38	306 323,36	40 997,90	49 491,92	694 703,56
	– amortyzacja		297 890,38	306 323,36	40 997,90	49 491,92	694 703,56
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	10 901,66	0,00	534 820,15	0,00	545 721,81
	– likwidacja		10 901,66				10 901,66
	– sprzedaż				534 820,15		534 820,15
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	3 042 506,38	4 910 956,19	428 351,93	672 659,64	9 054 474,14
5.	Wartość netto na początek okresu	2 109 692,00	9 030 381,38	1 094 243,71	16 379,93	134 435,09	12 385 132,11
6.	Wartość netto na koniec okresu	2 109 692,00	8 887 185,01	1 680 320,78	168 981,87	408 553,22	13 254 732,88
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	26%	75%	72%	62%	41%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota nr 4

Grunty użytkowane wieczysto

Spółka nie posiadała gruntów użytkowanych wieczysto.

Nota nr 5

Struktura wartościowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	Środki trwałe własne	11 846 807,50	11 721 509,49
2	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	1 407 925,38	663 622,62
Razem		13 254 732,88	12 385 132,11

Nota nr 6

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	1 938 447,80	1 017 966,98
Razem		1 938 447,80	1 017 966,98

Nota nr 7

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Spółka nie tworzyła i nie posiadała na początek okresu odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

Nota nr 8

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1.	Wartość na początek okresu	34 821,34	51 418,34	86 239,68
a)	Zwiększenia, w tym:	207 771,38	0,00	207 771,38
	– nabycie	207 771,38		207 771,38
	– odsetki			0,00
	– różnice kursowe			0,00
	– inne			0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	34 821,34	51 418,34	86 239,68
	– przyjęcie na ST	34 821,34	51 418,34	86 239,68
	– zaniechane inwestycje			0,00
2.	Wartość na koniec okresu	207 771,38	0,00	207 771,38

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota nr 9

Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długotermin. aktywa fin. JP	Długotermin. aktywa fin. JnP	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu				105 476,29		105 476,29
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						0,00
	– inne (utworzenie lokaty zabezpieczającej)						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	10 214,71	0,00	10 214,71
	– sprzedaż						0,00
	– inne (likwidacja lokaty zabezpieczającej)				10 214,71		10 214,71
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	95 261,58	0,00	95 261,58

Nota nr 10

Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe

Spółka nie tworzyła i nie posiadała na początek okresu odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Nota nr 11

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	459 547,00	230 501,00	9 132,00	680 916,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00			0,00
	Razem	459 547,00	230 501,00	9 132,00	680 916,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota nr 12

Papiery Wartościowe lub prawa

Spółka nie posiadała w roku obrotowym papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

Nota nr 13

Odpisy aktualizujące zapasy

Spółka nie tworzyła i nie posiadała na początek okresu odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nota nr 14

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym - nie dotyczy.

Nota nr 15

Odpisy aktualizujące należności

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	396 468,78	4 743,90	26 436,38	374 776,30
3.	Razem	396 468,78	4 743,90	26 436,38	374 776,30

Nota nr 16

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Ujemna wartość firmy				0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	401 717,80	67 556,43	260 318,17	208 956,06
a)	długoterminowe	208 956,07		67 556,44	141 399,63
-	Dotacja na środki trwałe	208 956,07		67 556,44	141 399,63
b)	krótkoterminowe	192 761,73	67 556,43	192 761,73	67 556,43
-	Dotacja na środki trwałe	192 761,73	67 556,43	192 761,73	67 556,43
	Razem	401 717,80	67 556,43	260 318,17	208 956,06

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota nr 17

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Koszty przyszłych okresów	95 983,61	357 901,15	95 983,61	357 901,15
2	Gwarancje ubezpieczeniowe	42 810,52	2 953,28	26 443,34	19 320,46
3	Opłaty patentowe, licencyjne	49 768,25	48 548,72	49 768,25	48 548,72
4	Ubezpieczenia rozliczane w czasie	60 924,65	73 990,64	60 924,65	73 990,64
5	Prowizje	32 250,00	2 541,70	32 250,00	2 541,70
6	Ubezpieczenie należności	6 116,60	311,70	6 116,60	311,70
7	Koszty finansowe	7 072,57	28 331,34	7 072,57	28 331,34
8	Koszty prowadzonych prac wdrożeniowych	23 800,00	20 791,22	23 800,00	20 791,22
	Razem	318 726,20	535 369,75	302 359,02	551 736,93

Nota nr 18

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

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji	w tym uprzywilejowanych	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Marcin Małkowski	3 478 450	-	0,10	347 845,00	43,26%
2.	Magdalena Małkowska - Pospiech	2 900 000	-	0,10	290 000,00	36,07%
3.	Renata Małkowska	660 000	-	0,10	66 000,00	8,21%
4.	Pozostali-rozproszeni	1 001 950	-	0,10	100 195,00	12,46%
	Razem	8 040 400			804 040,00	100,00%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota nr 19

Zakres zmian stanu rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	181 993,00	158 530,00	129,00		340 394,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	135 250,00	128 510,00	121 950,00	0,00	141 810,00
a)	długoterminowe	13 300,00	9 000,00	0,00	0,00	22 300,00
-	Rezerwy na świadczenia emerytalne	13 300,00	9 000,00			22 300,00
b)	krótkoterminowe	121 950,00	119 510,00	121 950,00	0,00	119 510,00
	Rezerwy na nie wykorzystane urlopy	121 950,00	119 510,00	121 950,00		119 510,00
3.	Pozostałe rezerwy	413 940,14	883 785,60	314 940,14	99 000,00	883 785,60
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	413 940,14	883 785,60	314 940,14	99 000,00	883 785,60
-	Rezerwa na koszty bieżącego okresu	224 640,14	355 109,60	224 640,14		355 109,60
-	Rezerwa na koszty ugody sądowej z klientem	0,00				0,00
-	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	99 000,00	118 000,00		99 000,00	118 000,00
-	Rezerwy na koszty premii dla pracowników	90 300,00	410 676,00	90 300,00		410 676,00
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	731 183,14	1 170 825,60	437 019,14	99 000,00	1 365 989,60

Nota nr 20

Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	5 419 036,33	1 193 207,66	1 144 055,09	3 081 773,58
-	Kredyty bankowe	4 525 197,92	731 821,44	731 821,44	3 061 555,04
-	Leasing	893 838,41	461 386,22	412 233,65	20 218,54
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	5 419 036,33	1 193 207,66	1 144 055,09	3 081 773,58

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota nr 21

Propozycje, co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego Zarząd Spółki nie podjął decyzji, co do wniosku o wypłacie dywidendy za rok 2019.

Nota nr 22

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Kredyt inwestycyjny - hipoteka zwykła i kaucyjna	4 891 108,64	5 257 019,36
2.	Kredyt w rachunku bieżącym - zastaw rejestrowy na zapasach	0,00	1 536 969,94
3.	Kredyt odnawialny - zastaw rejestrowy na zapasach	0,00	2 500 000,00
4.	Leasing finansowy - weksel	1 156 026,42	534 200,98
5.	Faktoring niepełny - weksel	2 175 568,63	1 467 405,36
6.	Gwarancje usunięcia wad i usterek - lokata bankowa	95 261,58	105 476,29
7.	Linia kredytowa wielocelowa - hipoteka zwykła	4 137 674,46	0,00
Razem		12 455 639,73	11 401 071,93

Nota nr 23

Informacje o przypadkach, gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Kredyt inwestycyjny	4 891 108,64	5 257 019,36
-	część krótkoterminowa do 1 roku	365 910,72	365 910,72
-	część długoterminowa powyżej 1 roku	4 525 197,92	4 891 108,64
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	1 156 026,42	534 200,98
-	część krótkoterminowa do 1 roku	262 188,01	133 717,31
-	część długoterminowa powyżej 1 roku	893 838,41	400 483,67

Nota nr 24

Zobowiązania warunkowe niewykazywane w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość zobowiązania warunkowego
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	2 145 560,91
-	z tytułu gwarancji ubezpieczeniowych usunięcia wad i usterek	1 561 249,09
-	z tytułu gwarancji bankowych wykonania umowy i usunięcia wad i usterek	146 951,82
-	z tytułu bankowych gwarancji zapłaty	437 360,00

W roku 2019 nie wystąpiły zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota nr 25

Składniki majątku wyceniane według wartości godziwej

Spółka nie posiada składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi, które powinny być wyceniane według wartości godziwej.

Nota nr 26

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	35 882,47	0,00

Nota nr 27

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		kraj	zagranica	kraj	zagranica
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	32 326 028,94	2 382 315,37	23 565 232,88	1 302 563,94
-	Bramy, kurtyny i drzwi	31 886 518,77	2 381 084,02	23 344 673,89	1 281 734,68
-	Pozostałe	439 510,17	1 231,35	220 558,99	20 829,26
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	5 983 268,06	1 289,76	5 075 551,79	0,00
-	Bramy, kurtyny i drzwi	2 424 936,29		1 811 901,67	
-	Serwis i naprawy	3 287 020,98		2 895 133,08	
-	Pozostałe	271 310,79	1 289,76	368 517,04	
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	48 780,49	0,00	0,00	0,00
	Towary różne	48 780,49			
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	68 968,82	0,00	81 951,50	0,00
-	Materiały różne	68 968,82		81 951,50	

Nota nr 28

Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	1 300 944,41	1 179 172,63
2.	Zużycie materiałów i energii	18 543 179,69	13 638 766,42
3.	Usługi obce	6 090 615,19	4 939 558,89
4.	Podatki i opłaty	1 028 000,23	707 471,90
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5.	Wynagrodzenia	12 046 996,29	8 846 542,85
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 655 388,58	1 983 083,42
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	756 011,66	525 997,99
	Koszty rodzajowe ogółem	42 421 136,05	31 820 594,10

Nota nr 29

Działalność zaniechana

W bieżącym roku obrotowym nie wystąpiły przychody, koszty związane z działalnością zaniechaną, tego typu zdarzenia nie są również przewidziane w roku następnym.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota nr 30

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżącym	Planowana na rok następny
1.	Nakłady na pozostałe niefinansowe aktywa trwałe	1 308 961,66	842 300,00
	Razem	1 308 961,66	842 300,00

Spółka w roku 2020 nie planuje nakładów na ochronę środowiska.

Nota nr 31

Spółka w roku 2019 nie odnotowała przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nota nr 32

Kursy przyjęte do wyceny pozycji wyrażonych w walutach obcych w bilansie oraz rachunku zysków i strat

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	waluta EUR	4,2585	4,3000
2.	waluta USD	3,7977	-

Nota nr 33

Przeciętne zatrudnienie (w przeliczeniu na pełne etaty)

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Stanowiska robotnicze	75	65
2.	Pracownicy obsługi	48	42
3.	Stanowiska kierownicze	7	6
	Razem	130	113

Na koniec roku obrotowego Spółka zatrudniała: 148 osób - 29 kobiet i 119 mężczyzn.

Nota nr 34

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	90 715,70	290 682,01
2.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	20 529,67	25 806,95
	Razem	111 245,37	316 488,96

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota nr 35

Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Wynagrodzenia należne za rok obrotowy	443 600,00
-	członkowie organów Zarządzających	347 600,00
-	członkowie organów Nadzorujących	96 000,00
2.	Wynagrodzenie wypłacone za rok obrotowy	443 600,00
-	członkowie organów Zarządzających	347 600,00
-	członkowie organów Nadzorujących	96 000,00
3.	Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze do byłych członków organów	0,00
-	członkowie organów Zarządzających	0,00
-	członkowie organów Nadzorujących	0,00

Spółka nie udzieliła osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorczych: zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

Spółka nie posiada zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków zarządu i organów nadzorczych oraz nie zaciągnęła zobowiązań w związku z tymi emeryturami.

Nota nr 36

Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie - nie dotyczy.

Nota nr 37

Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi - nie dotyczy.

Nota nr 38

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wypłacone	Należne
1.	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego	15 000	15 000
-	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	15 000	15 000
-	inne usługi poświadczające		
-	usługi doradztwa podatkowego		
-	pozostałe usługi		
	Razem	15 000	15 000

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota nr 39

Korekty błędów

Nie wystąpiły w bieżącym roku obrotowym korekty przychodów i kosztów z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych, które wymagałyby odniesienia w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny.

Nota nr 40

Istotne zdarzeniach po dniu bilansowym

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły istotne zdarzenia nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

Zarząd Spółki w swojej ocenie istotnych zdarzeń po dniu bilansowym, bierze również pod uwagę pozprzeźstrzenianie się COVID-19, który nie miał wpływu na wyniku roku obrotowego 2019.

Nota nr 41

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi - nie dotyczy.

Nota nr 42

Powiązania kapitałowe

- Spółka nie należy do grupy kapitałowej, nie jest jednostką zależną, ani dominującą i nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego, ani nie uczestniczy w przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.
- Spółka nie posiada zaangażowania w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organach stanowiących innych spółek.
- Spółka nie jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową w innych podmiotach prawnych.

Konarskie, 21 kwietnia 2020r.

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Podpis Kierownika Jednostki