

Sprawozdanie finansowe za 2018 rok obrotowy

ALDA

Spółka Akcyjna

Melioracyjna 6

57-200 Ząbkowice Śl.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

* Alda S.A.

* ul. Melioracyjna 6, 57-200 Ząbkowice Śląskie

* sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych ,porcelanowych, ceramicznych

i szklanych do użytku domowego ,

sprzedaż hurtowa pozostałych artykułów użytku domowego i osobistego ,

produkcja pozostałych wyrobów z tworzyw sztucznych ,

produkcja wyrobów metalowych ,

działalność związana z pośrednictwem pracy ,

* Krajowy Rejestr Sądowy dla Wrocławia Fabrycznej – nr KRS 000039068

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

* Czas trwania jednostki nie jest ograniczony.

3) *Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.*

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

01-01-2018 r. i kończący się 31-12-2018 r.

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

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

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

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

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

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami .

I. Rok obrotowy i okres sprawozdawczy

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy stosowany również do celów podatkowych.

2. Rok obrotowy dzieli się na 12 okresy sprawozdawcze, którymi są miesiące.

II. Księgi rachunkowe

1. Księgi rachunkowe prowadzone są przez pracowników działu finansowo-księgowego .

2. Księgi rachunkowe obejmują:

- dziennik zbiorczy,
- księgę główną (ewidencja syntetyczna),
- księgi pomocnicze (ewidencja analityczna),
- zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont pomocniczych.

3. Księgi rachunkowe prowadzone są w formie komputerowej, przy pomocy programu Finansowo-księgowego Comarch ERP XL

Program ten jest wykorzystywany przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych od dnia 01-01-2008r.

4. Rozliczenia z tytułu wynagrodzeń za pracę i umów zlecenia prowadzone są przy użyciu programu Kadrowo-płacowego PROBIT .

5. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za miesiąc (okres sprawozdawczy) sporządza się nie później niż do 20 dnia następnego miesiąca (okresu sprawozdawczego). Dowody księgowe otrzymane po tej dacie wprowadza się do ksiąg następnego miesiąca (okresu sprawozdawczego).

6. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za rok obrotowy sporządza się nie później niż do dnia 31 marca następnego roku.

7. Zastępcze dowody księgowe stosuje się wyłącznie w przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych i do udokumentowania operacji gospodarczych, których przedmiotem nie są zakupy opodatkowane podatkiem VAT. Dowód sporządza osoba przeprowadzająca operacje i określa w nim rodzaj oraz wartość operacji a także przyczynę braku zewnętrznego dowodu obcego.

8. Sprawozdanie zawiera dane dotyczące jednostki.

9. Sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje:

- informację dodatkową składającą się z wprowadzenia i dodatkowych informacji i objaśnień,
- bilans,
- rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym.
 - rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią
 - zestawienia zmian w kapitale własnym

W sprawozdaniu wykazuje się dane w złotych i groszach.

10. Do archiwizowania zbiorów księgowych stosuje się następujące rozwiązania:

1. Postać w jakiej archiwizuje się i okres przechowywania:

- dowody księgowe – 5 lat,
- w tym dowody zakupu (budowy) środków trwałych i zakupu wartości niematerialnych i prawnych – przez cały okres ich amortyzowania + 5 lat kalendarzowych,
- księgi rachunkowe – 5 lat,
- karty wynagrodzeń pracowników bądź ich odpowiedniki – 50 lat od zakończenia pracy u danego płatnika,
- zatwierdzone sprawozdanie finansowe podlega trwałemu przechowywaniu.

2. W zakresie ochrony zbiorów księgowych stosuje się następujące rozwiązania:

1. ochrona dostępu do systemu:

- niekorzystanie z systemu przez osoby nieupoważnione lub nieuprawnione,
- zabezpieczenie przed nieupoważnionym wtargnięciem do pomieszczeń – system alarmowy
- środki identyfikacji użytkowników uruchamiających komputery – hasła,

2. ochrona systemu przed uszkodzeniem:

- przeglądy i bieżącą konserwację sprzętu komputerowego,
- konserwację standardowego oprogramowania,
- ochronę przed wirusami komputerowymi,
- współpraca z zewnętrznym serwisantem, która wykluczy długotrwałe przerwy w pracy systemu,

3. ochrona przechowywanych zbiorów i dowodów księgowych:

- przekazywanie zbiorów i dowodów do archiwum,
- tworzenie kopii w postaci przeniesienia informacji księgowych na zewnętrznych nośnikach.

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych ustawą o rachunkowości , z tym że :

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

W 2018 roku wśród wartości niematerialnych i prawnych jednostka posiadała

* programy komputerowe

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności .

Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10 tys. zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania .

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

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

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej równej lub niższej niż 10 tys. zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów . Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 10 tys. zł umarza się jednorazowo w momencie przekazania do użytkowania.

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

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

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

Inwestycje długoterminowe - nie występują .

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

Wycena zapasów rzeczowych składników majątku obrotowego :

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

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

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walucie obcej - wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie NBP tabela kursów na dzień 31-12-2018r. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

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

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

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

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

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

Rozliczenia międzyokresowe

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

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wycenia się w wartości nominalnej.

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku.

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. Koszty sprzedanych wyrobów i usług są 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 odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie nabycia 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. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U .z 2002r.nr 76, poz.694).

Sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje: informację dodatkową składającą się z wprowadzenia i dodatkowych informacji i objaśnień ,bilans, rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym , rachunku przepływów pieniężnych metodą pośrednią. W sprawozdaniu wykazuje się dane w złotych i groszach. W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazała zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy ustalono się na poziomie wyniku netto . Jednostka ustaliła aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego . 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.

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

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

8) Wydarzenia po dacie bilansu.


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

9) Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych .

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

Data sporządzenia : 25-03-2019

Sporządził :

 Główna Księgowa
mgr Agnieszka Łógowy-Jurkowska

 Karol Maziarz
WICEPREZES ZARZĄDU

Zatwierdził :

 Marek Fryc
PREZES ZARZĄDU

 Wojciech Maziarz
Członek Zarządu
Dyrektor Generalny



BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31-12-2018

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31-12-2018	31-12-2017			31-12-2018	31-12-2017
A	Aktywa trwale	3 010 564,39	2 952 903,24	A	Kapitał (fundusz) własny	3 746 027,23	4 186 329,30
I	Wartości niematerialne i prawne	6 426,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	229 360,00	159 360,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 956 969,30	1 879 243,99
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	3 263 650,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne	6 426,00		III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwale	2 889 929,39	2 886 038,24	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		2 100 000,00
1	Środki trwale	2 885 115,93	2 862 676,37		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	128 207,59	128 207,59		– na udziały (akcje) własne		2 100 000,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 674 230,36	1 667 003,17	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	719 661,83	565 503,88	VI	Zysk (strata) netto	-440 302,07	47 725,31
d)	środki transportu	30 848,09	37 555,73	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwale	332 168,06	464 406,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 887 399,60	4 479 023,76
2	Środki trwale w budowie	4 813,46	13 100,00	I	Rezerwy na zobowiązania	1 428,00	170,00
3	Zaliczki na środki trwale w budowie		10 261,87	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 428,00	170,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	775 550,49	229 988,69
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	775 550,49	229 988,69
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	0,00	207 600,00
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe	146 639,69	22 388,69
	– inne długoterminowe aktywa finansowe						

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne	628 910,80	
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 043 793,12	4 164 595,14
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	114 209,00	66 865,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	114 209,00	66 865,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 043 793,12	4 164 595,14
B	Aktywa obrotowe	6 622 862,44	5 712 449,82	a)	kredyty i pożyczki	1 374 315,58	1 149 308,88
I	Zapasy	5 201 933,78	4 258 986,32	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	3 786 007,11	2 800 996,19	c)	inne zobowiązania finansowe	65 064,19	19 544,64
2	Półprodukty i produkty w toku	161 007,78		d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 823 177,99	1 197 250,64
3	Produkty gotowe	1 196 951,84	1 350 349,27		– do 12 miesięcy	1 823 177,99	1 197 250,64
4	Towary	55 622,35	68 163,37		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	2 344,70	39 477,49	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	1 359 441,06	1 435 025,03	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 209 834,06	1 093 804,61
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	549 859,79	686 923,27
	– do 12 miesięcy			i)	inne	21 541,51	17 763,10
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	66 627,99	84 269,93
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	66 627,99	84 269,93
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	49 357,94	64 804,84
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	17 270,05	19 465,09
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 359 441,06	1 435 025,03				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 339 572,03	1 417 327,89				
	– do 12 miesięcy	1 339 572,03	1 417 327,89				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	16 869,03	17 230,75			
c)	inne	3 000,00	466,39			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	24 348,39	10 786,80			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 348,39	10 786,80			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	24 348,39	10 786,80			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	24 348,39	10 786,80			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	37 139,21	7 651,67			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	9 633 426,83	8 665 353,06			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	9 633 426,83	8 665 353,06



Główna Księgowość

mgr. Agnieszka Łógowy-Jurkiewicz

25.03.2019

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



Karol Maziarz

WICEPREZES ZARZĄDU

09.03.2019

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



Marek Fryc

PREZES ZARZĄDU



Wojciech Maziarz
Członek Zarządu
Dyrektor Generalny



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2018 31-12-2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	22 704 830,77	22 300 408,33
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	21 930 757,66	20 057 479,81
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	37 097,89	239 490,55
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	571 294,22	1 477 964,16
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	165 681,00	525 473,81
B	Koszty działalności operacyjnej	22 725 228,24	22 320 357,61
I	Amortyzacja	304 224,19	273 224,46
II	Zużycie materiałów i energii	7 778 053,45	7 493 192,38
III	Usługi obce	1 186 735,38	1 020 985,27
IV	Podatki i opłaty, w tym:	237 582,38	154 823,35
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	10 710 313,01	10 733 440,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 167 068,63	2 172 123,44
	– emerytalne	1 018 312,11	1 030 000,35
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	186 989,57	79 623,25
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	154 261,63	392 945,46
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-20 397,47	-19 949,28
D	Pozostałe przychody operacyjne	292 575,70	396 937,64
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 503,33	
II	Dotacje	17 641,94	29 998,80
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	269 430,43	366 938,84
E	Pozostałe koszty operacyjne	441 888,99	84 734,50
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		5 015,25
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	441 888,99	79 719,25
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-169 710,76	292 253,86
G	Przychody finansowe	9 024,15	252,43
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:	5 156,87	252,43
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	3 867,28	
H	Koszty finansowe	325 701,46	208 992,98
I	Odsetki, w tym:	228 891,04	125 921,28
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	96 810,42	83 071,70
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-486 388,07	83 513,31
J	Podatek dochodowy	-46 086,00	35 788,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-440 302,07	47 725,31



Główna Księgowa

mgr Agnieszka Łęgowa-Jurko

25.03.2019

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



Karol Maziarz

WICEPREZES ZARZĄDU



Marek Fryc

PREZES ZARZĄDU

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

Wojciech Mozdzierz
Dyrektor Generalny



ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01-01-2018 31-12-2018

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 186 329,30	2 038 603,99
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 186 329,30	2 038 603,99
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	159 360,00	159 360,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	70 000,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	70 000,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- rejestracja w KRS	70 000,00	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	229 360,00	159 360,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 879 243,99	1 891 162,26
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 077 725,31	-11 918,27
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 077 725,31	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	2 030 000,00	
	- podziału zysku (ustawowo)	47 725,31	
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	11 918,27
	- pokrycia straty		11 918,27
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 956 969,30	1 879 243,99
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 100 000,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-2 100 000,00	2 100 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 100 000,00
	- emisja akcji		2 100 000,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 100 000,00	0,00
	- rejestracja w KRS	2 100 000,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	2 100 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	47 725,31	-11 918,27
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	47 725,31	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	47 725,31	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	47 725,31	0,00
	- zwiększenie kapitału zapasowego	47 725,31	
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-11 918,27
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-11 918,27
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	11 918,27
	- pokrycie z kapitału zapasowego		11 918,27
	-		
	-		
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	-440 302,07	47 725,31
	a) zysk netto		47 725,31
	b) strata netto	440 302,07	
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 746 027,23	4 186 329,30
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 746 027,23	4 186 329,30



Główna Księgowka

mgr Agnieszka Łęgowy-Jurkiewicz

25.03.2018

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



Karol Maziarz

WICEPREZES ZARZĄDU



Marek Fryc

PREZES ZARZĄDU

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

Wojciech Maziarz

Członek Zarządu
Dyrektor Generalny



ALDA S.A.

ul. Melioracyjna 6
57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE
REGON 020660880 NIP8871762757**RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH**
sporządzony za okres 01-01-2018 31-12-2018

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-440 302,07	47 725,31
II.	Korekty razem	670 996,33	-1 428 607,89
1.	Amortyzacja	304 224,19	273 224,46
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	95 271,91	103 741,74
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 503,33	5 015,25
5.	Zmiana stanu rezerw	1 258,00	-671,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-942 947,46	-447 716,98
7.	Zmiana stanu należności	75 583,97	-447 846,71
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 237 582,53	-975 412,29
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-94 473,48	61 057,64
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	230 694,26	-1 380 882,58
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	8 370,00	47 626,02
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 370,00	47 626,02
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	77 575,23	378 561,90
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	77 575,23	378 561,90
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-69 205,23	-330 935,88
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	300 000,00	2 608 284,43
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		2 100 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	300 000,00	508 284,43
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	447 927,44	1 042 712,75
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	282 593,30	894 600,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	70 062,23	44 371,01
8.	Odsetki	95 271,91	103 741,74
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-147 927,44	1 565 571,68
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	13 561,59	-146 246,78
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	13 561,59	-146 246,78
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	10 786,80	157 033,58
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	24 348,39	10 786,80
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		



Główna Księgowia



Karol Maziarz



Marek Fryc

25.03.2018

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

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

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.

Wojciech Maziarz
Członek Zarządu
Dyrektor Generalny

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

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

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

Spółka nie posiada innych aktywów trwałych.

Tabela ruchu środków trwałych za 2018r.

Tabela 1

Nazwa grupy	stan na pierwszy		Wartość nabycia / koszt wytworzenia			stan na ostatni
składników majątku trwałego	dzień roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenia (plus, minus)	rozchody	dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
GRUNTY /WIECZYSTE UŻYTKOWANIE	128 207,59					128 207,59
BUDYNKI I BUDOWLE	1 763 646,81			84 376,57		1 848 023,38
MASZYNY I URZADZENIA	879 116,72		280 267,82		4 000,00	1 155 384,54
ŚRODKI TRANSPORTU	76 992,74					76 992,74
INNE ŚRODKI TRWAŁE	853 631,61		47 512,60	-84 376,57		816 767,64
ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	13 100,00		4 813,46		13 100,00	4 813,46
ZALICZKI NA ŚRODKI TRWAŁE	10 261,87				10 261,84	0,00
RAZEM	3 724 957,34	0,00	327 780,42	0,00	4 000,00	4 030 189,35

Tabela 1A - zmiany w amortyzacji środków trwałych w 2018 r.

		Umorzenie / amortyzacja				Wartość netto		
stan na						stan na	stan na	stan na ostatni
pierwszy dzień	aktua-	amortyzacja	przemieszczenia	inne		ostatni dzień	pierwszy dzień	dzień roku
roku obrotowego	lizacja	za rok	(plus, minus)	zwiększenia	zmniejszenia	roku obrotowego	roku obrotowego	obrotowego
8	9	10	11	12	13	14	15	16
0,00		0,00				0,00	128 207,59	128 207,59
96 643,64		50 430,12	26 719,26			173 793,02	1 667 003,17	1 674 230,36
313 612,84		123 243,20			1 133,33	435 722,71	565 503,88	719 661,83
39 437,01		6 707,64				46 144,65	37 555,73	30 848,09
389 225,61		122 093,23	-26 719,26			484 599,58	464 406,00	332 168,06
0,00						0,00	13 100,00	4 813,46
0,00						0,00	10 261,87	0,00
838 919,10						1 140 259,96	2 886 038,24	2 889 929,39

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych za 2018r.

Tabela 2

Nazwa grupy składników majątku trwałego	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	Wartość nabycia / koszt wytworzenia			stan na ostatni dzień roku obrotowego
			przychody	przemieszczenia (plus, minus)	rozchody	
1	2	3	4	5	6	7
OPROGRAMOWANIE KOMPUTERÓW	89 604,91		8 176,00		0,00	97 780,91
RAZEM	89 604,91	0,00	8 176,00	0,00	0,00	97 780,91

Zmiany w amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych za 2018.

Tabela 2A

Umorzenie / amortyzacja						Wartość netto		
stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktua- lizacja	amortyzacja za rok	Przemiesz. (plus, minus)	amortyzacja jednorazowa	zmniej szenia	stan na ostatni dzień roku obrotowego	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	stan na ostatni dzień roku obrotowego
8	9	10	11	12	13	14	15	16
89 604,91		0,00		1 750,00	0,00	91 354,91	0,00	6 426,00
89 604,91	0,00	0,00	0,00	1 750,00	0,00	91 354,91	0,00	6 426,00

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

Zdarzenie nie występuje .

4/ Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania gruntów o powierzchni 0,9647 ha . Grunty w użytkowaniu wieczystym do dnia 27-06-2029 r.

Wartość nabytego prawa została wykazana w tabeli nr 1 .

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

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie występuje.

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

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie występuje.

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

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie występuje.

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

Nazwa akcjonariusza/udziałowca	Liczba akcji(udziałów) danego rodzaju			Wartość nominalna akcji/udziałów	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza (udziałowca)akcji (udziałów) w kapitale akcyjnym (udziałowym)spółki
	zwykłe	uprzywilejowane	inne		
MAREK FRYC	168 275	281 725		0,10	19,62
KAROL MAZIARZ	168 275	281 725		0,10	19,62
MIK sp.z o.o.	925 000	170 000		0,10	47,74
Pozostali akcjonariusze	298 600			0,10	13,02
	1 560 150	733 450			100,00

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

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym .

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

Wyszczególnienie	Kwota
1. Strata netto za rok obrotowy	-440 302,07
2. Proponowane źródło pokrycia a) z kapitału zapasowego	440 302,07 440 302,07
3. Wynik finansowy niepodzielony	0,00

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

Jednostka utworzyła rezerwę na zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego .

LP	Wyszczególnienie rezerwy	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
1	2	3	4	5	6
1	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	170,00	1 428,00	170,00	1 428,00
x	Razem	170,00	1 428,00	170,00	1 428,00

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

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

Dane zawiera tabela nr 4.

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ ZA 2018R.
Tabela 4

Zobowiązania	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat			
	stan na					
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1. Wobec jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług					0,00	0,00
b) inne					0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek:	4 164 595,14	5 043 793,12	229 988,69	775 550,49	4 394 583,83	5 819 343,61
a) kredyty i pożyczki	1 149 308,88	1 374 315,58	207 600,00	0,00	1 356 908,88	1 374 315,58

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	19 544,64	65 064,19	22 388,69	146 639,69	41 933,33	211 703,88
d) z tytułu dostaw i usług	1 197 250,64	1 823 177,99			1 197 250,64	1 823 177,99
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00			0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe						
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 093 804,61	1 209 834,06			1 093 804,61	1 209 834,06
h) z tytułu wynagrodzeń	686 923,27	549 859,79			686 923,27	549 859,79
i) inne	17 763,10	21 541,51	0,00	628 910,80	17 763,10	650 452,31
RAZEM	4 164 595,14	5 043 793,12	229 988,69	775 550,49	4 394 583,83	5 819 343,61

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

Zobowiązania kredytowe w kwocie 95 600 zł zostały zabezpieczone majątkiem akcjonariusza MIK sp. z o.o. Zobowiązanie w kwocie 1 278 715,58 zł zabezpieczone majątkiem spółki .
Stan na koniec okresu: 31-12-2018

Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach	
			trwałych	obrotowych
986 099,08	Hipotecznie	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00
91 500,00	hipotecznie	1 200 000,00	1 200 000,00	
201 116,50	weksel in blanco			
1 278 715,58	RAZEM	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00

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

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	7 651,67	37 139,21
Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	2 360,01	12 471,13
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne	5 291,66	24 668,08
2. Ogółem długoterminowe rozliczenia międzyokresowe .	66 865,00	114 209,00
odroczony podatek dochodowy	66 865,00	114 209,00
3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	84 269,93	66 627,99
dotacje do środków trwałych	84 269,93	66 627,99

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

Nazwa składnika aktywów lub pasywów	Łączna kwota	W tym kwota przypadająca na część długoterminową
Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek z tytułu leasingu	211 703,88	146 639,69

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

Nie występują .

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

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

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym na eksport za	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Wyrobów:	8 886 678,72	11 424 745,32	5 770 870,43	8 289 483,66
Usług :	11 170 801,09	10 506 012,34	93 062,68	75 774,79
Towarów i materiałów w tym:	525 473,81	165 681,00	91 918,18	41 472,07
- hurt	525 473,81	165 681,00	0,00	0,00
- detal	0,00	0,00		
RAZEM	20 582 953,62	22 096 438,66	5 955 851,29	8 406 730,53

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

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Planowe odpisy umorzeniowe w 2018r. wyniosły 304 224,19 zł . W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

4/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

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

Nie występują .

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

LP	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	Wynik finansowy (zysk /strata) brutto za rok obrotowy	-486 388,07
2.	Przychody wpływające na wynik brutto roku obrotowego , trwale niewliczane do podstawy opodatkowania	-17 641,94
3.	Przychody wpływające na wynik brutto, przejściowo w roku obrotowym niestanowiące przychodu podatkowego	-7 513,32
4	Przychody podatkowe podlegające opodatkowaniu ujęte w księgach w latach ubiegłych	892,20
5	Koszty wpływające na wynik brutto za rok obrotowy , niestanowiące trwale kosztów uzyskania przychodów	356 571,59
6	Koszty wpływające na wynik brutto za rok obrotowy , niestanowiące przejściowo kosztów uzyskania przychodów	601 101,73
7	Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	-351 921,22
8	Inne zmiany podstawy opodatkowania	-80 703,22
9	Zysk /strata/ brutto po korektach z tytułu trwałych i przejściowych różnic.	14 397,75
10	Podstawa opodatkowania	14 398
11	Ulga na działalność badawczo-rozwojową	14 398
12	Podatek dochodowy za rok obrotowy	0,00

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

Koszty poniesione w 2018r. na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych , zarówno już przyjętych do użytkowania , jak i znajdujących się na dzień bilansowy w budowie , wyniosły: 4 813,46 zł.

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

Nie wystąpiły .

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

W 2018 r. spółka poniosła łączne nakłady na zakup środków trwałych na wartość 77 575,23 zł.

Nakłady na :	W roku obrotowym	Planowane na następny rok
1. Wartości niematerialne i prawne	8 176,00	1 000,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania : - w tym służące ochronie środowiska	64 585,77 0,00	20 000,00 0,00
3. Środki trwałe w budowie	4 813,46	50 000,00
Razem :	77 575,23	71 000,00

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

Nie wystąpiły .

3. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Stosowane w ciągu roku kursy walut – zgodnie z ustawą o rachunkowości i przepisami podatkowymi. Wycena bilansowa – według kursów średnich ogłoszonych w dniu 31.12.2018 roku przez Prezesa NBP :

1 EUR = 4,3000 zł
1 USD = 3,7597 zł
1 CZK = 0,1673 zł
1 GBP = 4,7895 zł
1 HKD = 0,4801 zł
1 UAH = 0,1357 zł
1 CNY = 0,5481 zł

4. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

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

**1/ Struktura inwestycji krótkoterminowych w rachunku przepływów pieniężnych
za okres 01.01-31.12.2018r**

Inwestycje krótkoterminowe	BO 01-01-2018	BZ 31-12-2018	zmiana
kasa	2 081,24	11 181,72	9 100,48
rachunki bankowe	8 705,56	13 166,67	4 461,11
razem	10 786,80	24 348,39	13 561,59

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

1/ informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową , finansową i wynik finansowy jednostki.

W 2018 r. spółka nie zanotowała tego typu umów.

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

W 2018 r. spółka nie zawarła takich transakcji.

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

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	22
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	306
OGÓŁEM	328

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

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	koszty	zysk (tantiemy)
Zarządzających	163 194,49	
Nadzorujących	0,00	

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

Pozycja powyższa w jednostce nie występuje.

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

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

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

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

W roku obrotowym takie zdarzenia nie wystąpiły.

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

W roku obrotowym takie zdarzenia nie wystąpiły.

3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

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

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

Porównywalność zapewniona.

7. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

1/ informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

W 2018 r. spółka nie prowadziła takich przedsięwzięć.

2/ informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nie dotyczy.

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

Spółka nie posiada udziałów w innych spółkach.

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

Nie wystąpił obowiązek sporządzenia sprawozdania skonsolidowanego.

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

Nie sporządzano sprawozdania skonsolidowanego

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

W 2018 r. spółka nie uczestniczyła w przedsięwzięciu dotyczącym łączenia spółek.

9. ZAGROŻENIA DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI


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

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

Brak .


Data sporządzenia: 25.03.2019 r.

Sporządził:

 Główna Księgowa
mgr Agnieszka Bogowy-Jurkowska

 Karol Maziarz
VICEPREZES ZARZĄDU

Zatwierdził:

 Marek Fryc
PREZES ZARZĄDU

Zgłoszył Karol Maziarz
 Wojciech Maziarz
Członek Zarządu
Dyrektor Generalny