



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES
OD 01.01.2019 DO 31.12.2019**

Nazwa spółki: FORBUILD Spółka Akcyjna
Siedziba: ul. Górna 2A, 26-200 Końskie
NIP: 658-17-00-296
REGON: 290997907
KRS: 0000342237

SPIS TREŚCI

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

II. Bilans

III. Rachunek zysków i strat

IV. Zestawienie zmian w kapitale własnym

V. Rachunek przepływów pieniężnych

VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikacyjne:

Nazwa spółki: FORBUILD S.A.

Siedziba: ul. Górna 2A, 26-200 Końskie

Organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy KRS

Nazwa i numer rejestru: KRS 0000342237

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

PKD 46, 73, Z, Sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego

PKD 25, 9, , Produkcja pozostałych gotowych wyrobów metalowych

PKD 41, 20, Z, Roboty budowlane związane z wnoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych

PKD 42, 11, Z, Roboty związane z budową dróg i autostrad

PKD 42, 91, Z, Roboty związane z budową obiektów inżynierii wodnej

PKD 42, 99, Z, Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane

PKD 43, 99, Z, Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane

PKD 71, 12, Z, Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne

PKD 77, 39, Z, Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane

PKD 43, 39, Z, Wykonywanie pozostałych robót budowlanych i wykończeniowych

Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

Skład organów Spółki

Skład Zarządu Spółki w trakcie 2019r. był następujący:

- Tomasz Gierczyński - Prezes Zarządu

- Błażej Wiśniewski - Członek Zarządu

- Dorota Walkiewicz - Członek Zarządu

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Zarząd Spółki działał w niezmienionym składzie.

Rada Nadzorcza w 2019r. miała następujący skład osobowy:

- Konrad Kosierkiewicz - Przewodniczący

- Lech Pasturczak - Wiceprzewodniczący

- Artur Mączyński - Wiceprzewodniczący

- Andrzej Piotr Pargiela - Sekretarz

- Stanisław Juliusz Pargiela - Członek

- Heinz Jammers - Członek

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Rada Nadzorcza działała w niezmienionym składzie.

Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Wskazania

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Spółka jest jednostką dominującą i sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie z inną spółką.

W sprawozdaniu finansowym oraz danych porównywalnych nie dokonywano korekt wynikających z zastrzeżeń w opinii podmiotów uprawnionych do badania sprawozdania finansowego.

Zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny i sporządzania sprawozdanie finansowego
Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. 2019 poz. 351 z późn. zm.) (dalej ustawa)

- Zasada rzetelnego obrazu (art. 4 ust. 1 Ustawy)
- Zasada przewagi treści nad formą prawną (art. 4 ust. 2 Ustawy)
- Zasada ciągłości (art. 5 ust. 1 ustawy o Ustawy)
- Zasada kontynuacji działalności (art. 5 ust. 2 Ustawy)
- Zasada współmierności (art. 6 ust. 1 Ustawy)
- Zasada kosztu historycznego uwzględniając zasadę ostrożnej wyceny (art. 7 Ustawy)
- Zasada kompletności (art. 20 ust. 1 Ustawy)

Rokiem obrotowym w Spółce jest rok kalendarzowy.

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

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

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 3.500,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty.

Wykaz stawek amortyzacji WNIP stosowanych w Spółce:

- wartość firmy - 20,0%
- oprogramowanie - 50,0%

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Sprzęt budowlany i BHP dzierżawiony firmom budowlanym na czas nieokreślony zaliczany jest do środków trwałych. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Wykaz stawek amortyzacji środków trwałych stosowanych w Spółce:

- Budynki i budowle - 2,5%-4,0%
- Urządzenia techniczne i maszyny - 4,0%-30,0%
- Środki transportu - 10,0%-20,0%
- Pozostałe środki trwałe (w tym sprzęt oddawany w dzierżawę) - 12,5%-50,0%

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe wyceniane są wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktywa z tytułu podatku odroczonego

Aktywa z tytułu 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 uwzględnieniu zasad ostrożności

Zapasy

Zapasy wyrobów gotowych i półfabrykatów wyceniane są na dzień bilansowy w koszcie wytworzenia, nie wyższym niż ich cena sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Materiały i towary w momencie nabycia ujmują się w księgach rachunkowych według ceny nabycia.

Wartość rozchodu materiałów i towarów w trakcie roku obrotowego wyceniane są według metody FIFO.

Koszt wytworzenia produktów gotowych obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.

Odpisy aktualizujące wartość zapasów dokonywane są w przypadku zaistnienia utraty ich wartości.

Utrata wartości zachodzi wtedy, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że kontrolowane przez Spółkę towary/produkty nie przyniosą w przyszłości w znacznej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych.

Spółka tworzy odpisy aktualizujące na zapasy zalegające powyżej 2 lat w wysokości 100% oraz w wysokości 25% na zapasy zalegające od 1 do 2 lat.

Należności

Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

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.

Transakcje w walutach obcych

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne w banku i kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

Kapitały wycenia się według wartości nominalnej.

Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Zobowiązania

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Okres	Średni kurs w okresie (1)	Minimalny kurs w okresie (2)	Maksymalny kurs w okresie (3)	Kurs na ostatni dzień okresu
2018r.	4,2669	4,1423	4,3978	4,3000
2019r.	4,3018	4,2406	4,3891	4,2585

(1) Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie.

(2) Najniższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 125/A/NBP/2019, 020/A/NBP/2018

(3) Najwyższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 184/A/NBP/2019, 127/A/NBP/2018

Wybrane dane finansowe przeliczone na EURO

Podstawowe pozycje bilansu w przeliczeniu na EURO

Stan na ostatni dzień okresu bilansowego w tys.

Pozycja bilansu	Stan na 31.12.2019r.		Stan na 31.12.2018r.	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa razem	61 074	14 342	60 309	14 025
Aktywa trwałe	31 502	7 397	32 051	7 454
Aktywa obrotowe	29 572	6 944	28 258	6 572
Pasywa razem	61 074	14 342	60 309	14 025
Kapitał własny	48 890	11 481	44 396	10 325
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 184	2 861	15 913	3 701

Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu 2019 r. – 31.12.2019 r. przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na dzień 31.12.2019 r. tj. kurs 4,2585 zł/EURO

Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu 2018 r. – 31.12.2018 r. przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na dzień 31.12.2018 r. tj. kurs 4,30 zł/EURO

Podstawowe pozycje rachunku zysków i strat w przeliczeniu na EURO

Stan za okres w tys.

Pozycja rachunku zysków i strat	1.01 - 31.12.2019r.		1.01 - 31.12.2018r.	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody ze sprzedaży produktów	42 527	9 886	44 861	10 514
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	35 803	8 323	38 000	8 906
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	24 655	5 731	25 809	6 049
Zysk (strata) na sprzedaży	8 130	1 890	7 806	1 829
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 397	1 952	6 964	1 632
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	8 530	1 983	6 692	1 568
Zysk (strata) brutto	8 530	1 983	6 692	1 568
Zysk (strata) netto	7 173	1 667	5 052	1 184

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres 01.01.2019 r.-31.12.2019 r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,3018 zł/EURO.

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres 01.01.2018 r.-31.12.2018 r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,2669 zł/EURO.

Podstawowe pozycje rachunku przepływów pieniężnych w przeliczeniu na EURO

Stan za okres w tys.

Pozycja rachunku przepływów pieniężnych	1.01 - 31.12.2019r.		1.01 - 31.12.2018r.	
	PLN	EUR	PLN	EUR
A.Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	8 712	2 025	9 198	2 156
B.Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	(123)	(29)	(2 085)	(489)
C.Przepływy pieniężne z działalności finansowej	(4 630)	(1 076)	(6 658)	(1 560)
D.Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	3 960	921	456	107
E. Środki pieniężne na początek okresu	820	191	363	87
F. Środki pieniężne na koniec okresu	4 779	1 122	820	191

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2018 r.-31.12.2019 r., przyjęto niżej opisane kursy EURO:

- do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,3018 zł/EURO,
- do obliczenia danych z pozycji E – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2018 r., tj. kurs 4,3 zł/EURO,
- do obliczenia danych z pozycji F - kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2019 r., tj. kurs 4,2585 zł/EURO.

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2018 r.-31.12.2018 r., przyjęto niżej opisane kursy EURO:

- do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,2669 zł/EURO,
- do obliczenia danych z pozycji E – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2017 r., tj. kurs 4,1709 zł/EURO,
- do obliczenia danych z pozycji F - kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2018 r., tj. kurs 4,30 zł/EURO.

II. Bilans
Aktywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
A	AKTYWA TRWAŁE		31 502 188,95	32 050 898,99
I	Wartości niematerialne i prawne	1	187 306,84	194 720,02
3	Inne wartości niematerialne i prawne		131 806,84	75 720,02
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		55 500,00	119 000,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe		19 888 848,57	20 862 112,13
1	Środki trwałe	2	19 315 637,44	20 832 912,13
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		2 539 988,00	2 539 988,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		8 465 828,90	8 761 517,18
c	urządzenia techniczne i maszyny		1 147 318,37	1 201 535,95
d	środki transportu		2 538 923,14	2 116 808,10
e	inne środki trwałe		4 623 579,03	6 213 062,90
2	Środki trwałe w budowie	3	0,00	29 200,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		573 211,13	0,00
III	Należności długoterminowe	4	44 443,00	0,00
3	Od jednostek pozostałych		44 443,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	5	9 085 416,55	8 992 448,60
1	Nieruchomości		0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe		9 085 416,55	8 992 448,60
a	w jednostkach powiązanych		8 605 000,00	8 605 000,00
c	w pozostałych jednostkach	7	480 416,55	387 448,60
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		480 416,55	387 448,60
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 296 173,99	2 001 618,24
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24	2 296 173,99	2 001 618,24
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	10	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE		29 571 870,57	28 258 004,18
I	Zapasy	8	14 858 200,42	16 245 884,20
1	Materiały		4 937 116,09	6 048 903,67
3	Produkty gotowe		2 630 729,37	2 621 246,86
4	Towary		7 290 354,96	7 575 733,67
II	Należności krótkoterminowe	9	9 548 313,70	10 006 390,88
1	Należności od jednostek powiązanych		12 227,23	25 830,25
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		12 227,23	25 830,25
	- do 12 miesięcy		12 227,23	25 830,25
3	Należności od pozostałych jednostek		9 536 086,47	9 980 560,63
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		9 235 977,44	9 762 174,21
	- do 12 miesięcy		8 102 196,31	8 796 511,32
	- powyżej 12 miesięcy		1 133 781,13	965 662,89
c	inne		300 109,03	218 386,42
III	Inwestycje krótkoterminowe		4 789 012,65	1 173 858,12
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		4 789 012,65	1 173 858,12
b	w pozostałych jednostkach	6	9 202,40	353 868,35
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		9 202,40	353 868,35
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		4 779 810,25	819 989,77
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		4 775 725,90	803 277,36
	- inne środki pieniężne		4 084,35	16 712,41
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	376 343,80	831 870,98
C	NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		0,00	0,00
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM			61 074 059,52	60 308 903,17

Bilans
Pasywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		48 889 629,19	44 396 344,80
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	11	1 340 000,00	1 340 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		39 199 117,86	37 054 126,76
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		10 037 405,00	10 037 405,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		1 177 226,94	950 602,01
VI	Zysk (strata) netto	12	7 173 284,39	5 051 616,03
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		12 184 430,33	15 912 558,37
I	Rezerwy na zobowiązania		2 055 239,85	2 808 249,46
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24	212 593,35	274 408,66
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	13	534 834,26	593 664,56
	- długoterminowa		93 946,00	83 002,00
	- krótkoterminowa		440 888,26	510 662,56
3	Pozostałe rezerwy	13	1 307 812,24	1 940 176,24
	- długoterminowe		1 307 812,24	1 307 812,24
	- krótkoterminowe		0,00	632 364,00
II	Zobowiązania długoterminowe	14	1 136 827,13	1 658 809,11
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		1 136 827,13	1 658 809,11
a	kredyty i pożyczki		169 961,00	849 965,00
c	inne zobowiązania finansowe		966 866,13	808 844,11
III	Zobowiązania krótkoterminowe		8 655 694,08	10 828 873,78
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	50 946,60
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	50 946,60
	- do 12 miesięcy		0,00	50 946,60
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		8 636 224,78	10 758 457,88
a	kredyty i pożyczki	14	680 004,00	680 004,00
c	inne zobowiązania finansowe		752 577,25	885 473,24
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		3 571 922,10	5 462 219,02
	- do 12 miesięcy		3 571 922,10	5 462 219,02
e	zaliczki otrzymane na dostawy		285 096,21	311 893,55
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		2 282 279,35	2 528 310,71
h	z tytułu wynagrodzeń		759 778,19	705 511,58
i	inne		304 567,68	185 045,78
3	Fundusze specjalne		19 469,30	19 469,30
IV	Rozliczenia międzyokresowe		336 669,27	616 626,02
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	16	336 669,27	616 626,02
	- krótkoterminowe		336 669,27	616 626,02
	PASYWA RAZEM		61 074 059,52	60 308 903,17

Sporządził:

FORBUILD
Główny Księgowy
Błażej Wiśniewski

Data: 22.05.2020

Podpisy Członków Zarządu:

FORBUILD
Prezes Zarządu
Tomasz Gierczyński

2.

FORBUILD
Członek Zarządu
Dorota Salmowicz

3.

FORBUILD
Członek Zarządu
Błażej Wiśniewski

III. Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za okres	
			1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	18	78 640 459,03	82 466 156,44
-	od jednostek powiązanych		118 862,15	47 218,58
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		42 526 693,08	44 860 968,05
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		310 455,89	(395 178,61)
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		35 803 310,06	38 000 367,00
B	Koszty działalności operacyjnej		70 510 142,22	74 660 215,47
I	Amortyzacja		3 296 610,04	2 922 811,06
II	Zużycie materiałów i energii		16 952 519,76	20 498 962,82
III	Usługi obce		8 687 627,41	8 234 999,32
IV	Podatki i opłaty, w tym:		526 225,80	533 747,28
	- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V	Wynagrodzenia		12 791 456,64	13 070 418,96
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		2 290 163,06	2 376 450,21
	- emerytalne		1 078 367,25	1 119 849,08
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		1 310 078,58	1 213 808,08
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		24 655 460,93	25 809 017,74
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		8 130 316,81	7 805 940,97
G	Pozostałe przychody operacyjne	19	1 894 472,84	1 553 862,38
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		919 045,99	764 596,89
II	Dotacje		15 862,40	18 422,40
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		14 036,16	250 949,36
IV	Inne przychody operacyjne		945 528,29	519 893,73
H	Pozostałe koszty operacyjne	20	1 627 392,47	2 395 748,87
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		763 058,06	379 714,09
III	Inne koszty operacyjne		864 334,41	2 016 034,78
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		8 397 397,18	6 964 054,48
J	Przychody finansowe		353 993,53	301 513,23
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		350 000,00	300 000,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		350 000,00	300 000,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		350 000,00	300 000,00
II	Odsetki, w tym:	21	3 993,53	1 458,88
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	21	0,00	0,00
V	Inne	21	0,00	54,35
K	Koszty finansowe		221 420,38	573 249,25
I	Odsetki, w tym:	22	138 363,65	478 440,29
	- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	22	0,00	0,00
IV	Inne	22	83 056,73	94 808,96
L	Zysk (strata) brutto (I-J+K)		8 529 970,33	6 692 318,46
M	Podatek dochodowy	23	1 356 685,94	1 640 702,43
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)		7 173 284,39	5 051 616,03

Sporządził:

FORBUILD
Główny Księgowy

Data: 22.05.2020

Błażej Wiśniewski

Podpisy Członków Zarządu:

1. **FORBUILD**
Prezes Zarządu
Tomasz Gierczyński

2. **FORBUILD**
Członek Zarządu
Dorota Gajkiewicz

3. **FORBUILD**
Członek Zarządu
Błażej Wiśniewski

IV. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	44 169 719,87	40 002 126,76
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych	226 624,93	950 602,01
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	44 396 344,80	40 952 728,77
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 340 000,00	1 340 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 340 000,00	1 340 000,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	37 054 126,76	35 435 875,55
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 144 991,10	1 618 251,21
a	zwiększenie (z tytułu)	2 144 991,10	1 618 251,21
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	2 144 991,10	1 618 251,21
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	39 199 117,86	37 054 126,76
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu, przed korektą	5 775 593,11	3 226 251,21
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	226 624,93	950 602,01
	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 002 218,04	4 176 853,22
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 775 593,11	3 226 251,21
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	226 624,93	950 602,01
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 002 218,04	4 176 853,22
b	zmniejszenie (z tytułu)	4 824 991,10	3 226 251,21
-	przeksięgowanie na kapitał zapasowy	2 144 991,10	1 618 251,21
-	dywidendy	2 680 000,00	1 608 000,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 177 226,94	950 602,01
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu z zatwierdzonego sprawozdania	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 177 226,94	950 602,01
6	Wynik netto	7 173 284,39	5 051 616,03
a	zysk netto	7 173 284,39	5 051 616,03
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	48 889 629,19	44 396 344,80

Sporządził:

FORBUILD
Główny Księgowy
Błażej Wiśniewski

Data: 22.05.2020

Podpisy Członków Zarządu:

1. **FORBUILD**
Prezes Zarządu
Tomasz Gierczyński

2. **FORBUILD**
Członek Zarządu
Dorota Kosińska

3. **FORBUILD**
Członek Zarządu
Błażej Wiśniewski

V. Rachunek przepływów pieniężnych

metoda pośrednia

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
A	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	7 173 284,39	5 051 616,03
II	Korekty razem	1 538 924,50	4 146 674,24
1	Amortyzacja	3 296 610,04	2 995 683,65
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	116,93	9,04
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(217 196,39)	(51 499,26)
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(429 645,40)	(84 487,68)
5	Zmiana stanu rezerw	(753 009,61)	2 383 484,56
6	Zmiana stanu zapasów	1 387 683,78	(3 526 078,33)
7	Zmiana stanu należności	413 634,18	2 368 834,62
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i	(2 040 283,71)	983 017,11
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(118 985,32)	(1 872 891,48)
10	Inne korekty	0,00	950 602,01
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	8 712 208,89	9 198 290,27
B	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	2 218 744,93	1 518 646,26
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	1 292 889,35	1 213 745,60
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	925 855,58	304 900,66
a)	w jednostkach powiązanych	350 000,00	300 000,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	350 000,00	300 000,00
b)	w pozostałych jednostkach	575 855,58	4 900,66
-	odsetki	3 134,26	1,72
-	inne wpływy z aktywów finansowych	572 721,32	4 898,94
4	Inne wpływy inwestycyjne		0,00
II	Wydatki	2 341 507,74	3 603 198,17
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	1 415 110,19	2 976 116,01
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	306 686,42	463 082,16
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	306 686,42	463 082,16
-	nabycie aktywów finansowych	306 686,42	463 082,16
4	Inne wydatki inwestycyjne	619 711,13	164 000,00
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(122 762,81)	(2 084 551,91)
C	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	0,00	258 809,37
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	258 809,37
II	Wydatki	4 629 508,67	6 916 330,49
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 680 000,00	1 608 000,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Splaty kredytów i pożyczek	680 004,00	3 886 620,14
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	258 809,37	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	873 898,16	1 171 750,73
8	Odsetki	136 797,14	249 959,62
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(4 629 508,67)	(6 657 521,12)
D	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	3 959 937,41	456 217,24
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 959 820,48	456 208,20
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	(116,93)	(9,04)
F	Środki pieniężne na początek okresu	819 527,11	363 309,87
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	4 779 464,52	819 527,11
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	493 703,30	758 029,36

Sporządził:

Data: 22.05.2020

Podpisy Członków Zarządu:

1.  Prezes Zarządu
Tomasz Gierczyński

 Główny Księgowy
Błażej Wiśniewski

 Członek Zarządu
Dorota Winiarczyk

3.  Członek Zarządu
Błażej Wiśniewski

VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty i licencje		Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki	Razem
				razem	w tym oprogramowanie			
	Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	0,00	728 725,86	944 602,86	944 602,86	0,00	119 000,00	1 792 328,72
2	Zwiększenia	0,00	0,00	144 958,33	144 958,33	0,00	46 500,00	191 458,33
a	zakup	0,00	0,00	144 958,33	144 958,33	0,00	46 500,00	191 458,33
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	115 728,76	115 728,76	0,00	110 000,00	225 728,76
b	likwidacja	0,00	0,00	115 728,76	115 728,76	0,00	0,00	115 728,76
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	728 725,86	973 832,43	973 832,43	0,00	55 500,00	1 758 058,29
	Umorzenie							
5	Bilans otwarcia	0,00	728 725,86	868 882,84	868 882,84	0,00	0,00	1 597 608,70
6	Zwiększenia	0,00	0,00	88 871,51	88 871,51	0,00	0,00	88 871,51
a	amortyzacja za okres	0,00	0,00	88 871,51	88 871,51	0,00	0,00	88 871,51
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	115 728,76	115 728,76	0,00	0,00	115 728,76
b	likwidacja	0,00	0,00	115 728,76	115 728,76	0,00	0,00	115 728,76
8	Bilans zamknięcia	0,00	728 725,86	842 025,59	842 025,59	0,00	0,00	1 570 751,45
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	75 720,02	75 720,02	0,00	119 000,00	194 720,02
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	131 806,84	131 806,84	0,00	55 500,00	187 306,84

Wartość firmy w kwocie 728.725,86 zł powstała w związku z zakupem przedsiębiorstwa Stalmax A.&S. Pargiela, A. Mączyński, L. Pasturczak Spółka Jawna z siedzibą w Końskich przy ul. Gómej 1. Była ona odpisywana przez 5 lat.

W roku 2019 nie wystąpiły przesłanki do aktualizacji wyceny wartości niematerialnych i prawnych.

Nota Nr 2
Zmiany w stanie środków trwałych od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	Grunt własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	2 535 600,00	4 388,00	10 981 796,56	4 681 926,22	4 933 564,80	10 810 584,48	33 947 860,06
	Korekta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(840 041,15)	(840 041,15)
	Bilans otwarcia po korekcie	2 535 600,00	4 388,00	10 981 796,56	4 681 926,22	4 933 564,80	9 970 543,33	33 107 818,91
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	321 080,76	1 172 761,52	1 044 143,14	2 537 985,42
a	zakup	0,00	0,00	0,00	321 080,76	1 172 761,52	1 044 143,14	2 537 985,42
d	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	1 157 833,56	0,00	1 157 833,56
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	40 187,22	885 081,42	774 485,54	1 699 754,18
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	20 000,00	885 081,42	774 485,54	1 679 566,96
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	20 187,22	0,00	0,00	20 187,22
4	Bilans zamknięcia	2 535 600,00	4 388,00	10 981 796,56	4 962 819,76	5 221 244,90	10 240 200,93	33 946 050,15
Lp.	Tytuł	Grunt własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	2 220 279,38	3 480 390,27	2 816 756,70	3 917 197,46	12 434 623,81
	Korekta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(159 717,03)	(159 717,03)
	Bilans otwarcia po korekcie	0,00	0,00	2 220 279,38	3 480 390,27	2 816 756,70	3 757 480,43	12 274 906,78
2	Zwiększenia	0,00	0,00	295 688,28	365 798,37	687 110,41	2 332 819,69	3 681 416,75
a	amortyzacja za okres	0,00	0,00	295 688,28	365 798,37	687 110,41	1 859 141,47	3 207 738,53
d	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	473 678,22	473 678,22
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	30 687,25	821 545,35	473 678,22	1 325 910,82
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	10 500,03	821 545,35	473 678,22	1 305 723,60
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	20 187,22	0,00	0,00	20 187,22
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	2 515 967,66	3 815 501,39	2 682 321,76	5 616 621,90	14 630 412,71
5	Wartość netto na początek okresu	2 535 600,00	4 388,00	8 761 517,18	1 201 535,95	2 116 808,10	6 893 387,02	21 513 236,25
	Korekta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(680 324,12)	(680 324,12)
6	Wartość netto na początek okresu po korekcie	2 535 600,00	4 388,00	8 761 517,18	1 201 535,95	2 116 808,10	6 213 062,90	20 832 912,13
	Wartość netto na koniec okresu po korekcie	2 535 600,00	4 388,00	8 465 828,90	1 147 318,37	2 538 923,14	4 923 579,03	19 315 637,44

Nota Nr 2 cd.

Wartość gruntów użytkowanych wiczyście

Lp.	Tytuł	31.12.2019r.	31.12.2018r.
1	Grunty użytkowane wiczyście - środki trwałe	4 388,00	4 388,00
2	Grunty użytkowane wiczyście - inwestycje	0,00	0,00
RAZEM		4 388,00	4 388,00

W roku 2019 nie wystąpiły przesłanki do aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych.

Spółka nie posiada środków trwałych użytkowanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, których nie amortyzuje

Nota Nr 3**Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.**

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	29 200,00
2	Zwiększenia	0,00
a	poniesione nakłady inwestycyjne	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących	0,00
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań	0,00
d	pozostałe	0,00
3	Zmniejszenia	29 200,00
a	przekazanie na środki trwałe	0,00
b	oddanie do użytkowania nieruchomości	0,00
c	sprzedaż środków trwałych w budowie	0,00
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	0,00
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie	29 200,00
f	przeniesienie na inwestycje	0,00
g	pozostałe	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00

Nota Nr 4

Zmiany w stanie należności długoterminowych w okresie od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	Wartość brutto należności długoterminowych
1	Bilans otwarcia	0,00
2	Zwiększenia	44 443,00
a	powstanie należności	0,00
b	przeniesienie z należności krótkoterminowych	44 443,00
c	pozostałe	0,00
3	Zmniejszenia	0,00
4	Bilans zamknięcia	44 443,00

Nota nr 5

Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych w okresie od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	8 992 448,60	0,00	8 992 448,60
2	Zwiększenia	0,00	0,00	92 967,95	0,00	92 967,95
a	objęcie udziałów/akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zakup/udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przeniesienie środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	wzrost wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przeszacowanie na kapitał z aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	podniesienie kapitału aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	podniesienie kapitału wkładem pieniężnym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i	odwrócenie trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
j	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
k	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
l	pozostałe	0,00	0,00	92 967,95	0,00	92 967,95
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	9 085 416,55	0,00	9 085 416,55

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych w okresie od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Bilans otwarcia	8 605 000,00	0,00	0,00	387 448,60	8 992 448,60
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	92 967,95	92 967,95
l	pozostałe	0,00	0,00	0,00	92 967,95	92 967,95
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	8 605 000,00	0,00	0,00	480 416,55	9 085 416,55

Spółka posiada 100% udziałów w Spółce Pamexpol Sp. z o.o. z siedzibą w Końskich, ul. Górną 1 (86.050 udziałów o łącznej wartości 8.605.000,00 zł)

Nota 5 cd

Udziały i akcje w jednostkach zależnych według stanu na dzień 31.12.2019r.

Lp.	Nazwa i siedziba Jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
1	Pamexpol Sp. z o.o. 26-200 Konskie ul. Górna 1	8 600 000,00	0,00	0,00	8 600 000,00	100,00	100,00	857 304,70
					8 600 000,00			

Nota nr 6**Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.**

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	353 868,35	353 868,35
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	344 665,95	344 665,95
e	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	344 665,95	344 665,95
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	9 202,40	9 202,40
	w tym:					
	w pozostałych podmiotach	0,00	0,00	0,00	9 202,40	9 202,40

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT (split payment)

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
1	Środki zgromadzone w banku Pekao S.A.	30 198,60	20 550,28
2	Środki zgromadzone w banku mBank	0,00	11,15
3	Środki zgromadzone w banku Santander Bank Polska S.A.	147 835,30	61 233,56
	RAZEM	178 033,90	81 794,99

Nota 7**Instrumenty finansowe - aktywa****Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych**

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
1	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	4 779 810,25	819 989,77
a	środki pieniężne	4 779 810,25	819 989,77
2	Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00
3	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
4	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00
5	Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej	0,00	0,00
Razem		4 779 810,25	819 989,77

Nota Nr 8

Zapasy na dzień 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	Rodzaj zapasu				RAZEM
		Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku	
1	Wartość brutto	4 937 116,09	2 630 729,37	8 978 286,42	0,00	16 546 131,88
2	Odpis aktualizujący	0,00	0,00	1 687 931,46	0,00	1 687 931,46
3	Wartość bilansowa	4 937 116,09	2 630 729,37	7 290 354,96	0,00	14 858 200,42

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Razem odpisy aktualizujące zapasy
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	1 060 688,94	0,00	1 060 688,94
2	Zwiększenia	0,00	0,00	627 242,52	0,00	627 242,52
a	utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	0,00	0,00	627 242,52	0,00	627 242,52
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	1 687 931,46	0,00	1 687 931,46

Nota Nr 9

Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.			Stan na 31.12.2018r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	12 227,23	0,00	12 227,23	25 830,25	0,00	25 830,25
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	12 227,23	0,00	12 227,23	25 830,25	0,00	25 830,25
	-do 12 miesięcy	12 227,23	0,00	12 227,23	25 830,25	0,00	25 830,25
b	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	12 391 704,22	2 855 617,75	9 536 086,47	12 744 744,57	2 764 183,94	9 980 560,63
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	12 048 892,88	2 812 915,44	9 235 977,44	12 516 938,08	2 754 763,87	9 762 174,21
	-do 12 miesięcy	10 915 111,75	2 812 915,44	8 102 196,31	11 551 275,19	2 754 763,87	8 796 511,32
	-powyżej 12 miesięcy	1 133 781,13	0,00	1 133 781,13	965 662,89	0,00	965 662,89
d	pozostałe	342 811,34	42 702,31	300 109,03	227 806,49	9 420,07	218 386,42
	RAZEM	12 403 931,45	2 855 617,75	9 548 313,70	12 770 574,82	2 764 183,94	10 006 390,88

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe za okres od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług:			Odpisy aktualizujące należności pozostałe:			Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
		- od jednostek powiązanych	- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- od pozostałych jednostek	- od jednostek powiązanych	- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- od pozostałych jednostek	
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	2 764 763,87	0,00	0,00	2 764 183,94	
2	Zwiększenia	0,00	0,00	73 333,30	0,00	0,00	106 615,54	
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	0,00	0,00	73 333,30	0,00	0,00	106 615,54	
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	15 181,73	0,00	0,00	15 181,73	
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	14 036,16	0,00	0,00	14 036,16	
e	pozostałe	0,00	0,00	1 145,57	0,00	0,00	1 145,57	
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	2 812 915,44	0,00	0,00	2 855 617,75	

Nota Nr 10**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
1	Opieka powdrozeniowa	47 660,00	173 081,00
2	Ubezpieczenia	119 440,12	137 043,17
3	Prenumeraty	2 520,67	372,28
4	Odsetki	3 116,88	9 445,84
5	Dostęp do portali	9 252,66	7 237,48
6	Licencje	8 099,05	42 078,54
7	Reklama	33 333,34	10 000,00
8	kontrakty długoterminowe	152 921,08	452 612,67
	RAZEM	376 343,80	831 870,98

Nota Nr 11

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

KAPITAŁ AKCYJNY (ZAKŁADOWY)		Wartość nominalna jednej akcji (udziału) = 0,10 zł		
Seria/ emisja	Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej
A	Uprzywilejowane	2 głosy na akcje	4 100 000,00	410 000,00
B	Zwykłe	brak	5 900 000,00	590 000,00
C	Zwykłe	brak	2 000 000,00	200 000,00
D	Zwykłe	brak	1 400 000,00	140 000,00
Liczba akcji (udziałów) razem			13 400 000,00	
Kapitał razem				1 340 000,00

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów)

Akcjonariusz / Udziałowiec	Wartość akcji/ udziałów	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów
Betomax Systems GmbH&CO KG	3 644 952	27,2%	30,5%
Alicja Nitek	1 662 916	12,4%	12,9%
Andrzej Pargieła	1 485 250	11,1%	8,5%
Artur Mączyński	1 485 250	11,1%	8,5%
Katarzyna Łuczyńska	800 000	6,0%	6,3%
Maciej Pasturczak	800 000	6,0%	6,3%
FRAM Fundusz Inwestycyjny Zamknięty	1 057 266	7,9%	6,0%
Pozostali	2 464 366	18,4%	20,9%
Razem	13 400 000,00	100,0%	100,0%

Nota Nr 12

Proponowany podział wyniku finansowego

Tytuł	Wartość
wynik finansowy za 2019 rok zysk (strata)	7 173 284,39
nie podzielone wyniki za lata poprzednie zysk (strata)	1 177 226,94
podział:	
- dywidenda	3 484 000,00
- inne niż dywidendy wypłaty z zysku	0,00
- zwiększenie kapitału zapasowego	4 866 511,33
- zwiększenie kapitału rezerwowego	
wynik nie podzielony	0,00

Nota Nr 13**Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne za okres od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.**

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	83 002,00	510 662,56	593 664,56
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	10 944,00	0,00	10 944,00
a	na świadczenia pracownicze	7 416,00	0,00	7 416,00
c	odprawy emerytalne i rentowe	3 528,00	0,00	3 528,00
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	69 774,30	69 774,30
a	na świadczenia pracownicze	0,00	69 774,30	69 774,30
4	Wykorzystanie rezerw	0,00	0,00	0,00
5	Bilans zamknięcia	93 946,00	440 888,26	534 834,26

Zmiany w stanie pozostałych rezerw za okres od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	1 307 812,24	632 364,00	1 940 176,24
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	0,00	0,00	0,00
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	0,00	0,00
4	Wykorzystanie rezerw	0,00	632 364,00	632 364,00
a	sporów sądowych	0,00	632 364,00	632 364,00
5	Bilans zamknięcia	1 307 812,24	0,00	1 307 812,24

Nota nr 14

Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2019r.			Stan na 31.12.2018r.				
		do 1 roku ^{*)}	1 rok - 3 lata	3 - 6 lat	powyżej 6 lat	do 1 roku ^{*)}	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	1 432 581,25	923 692,67	213 134,46	0,00	1 565 477,24	1 658 809,11	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	680 004,00	169 961,00	0,00	0,00	680 004,00	849 965,00	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	752 577,25	753 731,67	213 134,46	0,00	885 473,24	808 844,11	0,00	0,00
	RAZEM	1 432 581,25	923 692,67	213 134,46	0,00	1 565 477,24	1 658 809,11	0,00	0,00

*) zobowiązania do 1 roku zostały przez Spółkę wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

Nota nr 14 cd
Zobowiązania finansowe według tytułów

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
		kwota	kwota
1	zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
2	pozostałe zobowiązania finansowe	1 719 443,38	1 694 317,35
	a) faktoring	0,00	258 809,37
	b) leasing (bez odsetek)	1 719 443,38	1 435 507,98
3	instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej ujemnej	0,00	0,00
	RAZEM	1 719 443,38	1 694 317,35

Nota 14 cd
Wykaz zobowiązań bilansowych

Lp.	Rodzaj kredytu/pożyczki	Nazwa banku / pożyczkodawcy	Kwota umowna	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2019r.	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Termin spłaty	Zabezpieczenie spłaty
1.	Inwestycyjny	Pekao S.A	6 800 000,00	849 965,00	680 004,00	169 961,00	2021-03-20	- zastaw rejestrowy na zapasach 5 mln zł - hipoteka umowna do kwoty 11 mln zł - cesja praw z polisy - weksel in blanco
	RAZEM	-	6 800 000,00	849 965,00	680 004,00	169 961,00	-	-

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Stan na 31.12.2019r.		Stan na 31.12.2018r.	
		Wartość zabezpieczenia	Wartość zabezpieczenia	Wartość zabezpieczenia	Wartość zabezpieczenia
1	Hipoteka	19 443 875,00	19 475 000,00		
2	Zastawy, w tym: - środki trwałe i wnip	5 000 000,00	5 000 000,00		0,00
	- zapasy		5 000 000,00		5 000 000,00
3	Weksle, w tym:	19 148 693,38	16 894 939,23		
	- umowy leasingowe	1 719 443,38	1 444 939,23		
	- umowy kredytowe	14 800 000,00	12 800 000,00		
	- umowy faktoringowe	2 629 250,00	2 650 000,00		
	RAZEM	43 592 568,38	41 369 939,23		

Nota Nr 15

Instrumenty finansowe zabezpieczające

1. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów
Nie dotyczy

2. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych
Nie dotyczy

3. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania
Nie dotyczy

4. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi
Nie dotyczy

Nota Nr 16

Inne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
1	Długoterminowe	0,00	0,00
2	Krótkoterminowe	336 669,27	616 626,02
a	dofinansowanie	7 069,02	15 891,42
f	pozostałe (wycena kontraktów)	329 600,25	600 734,60
	RAZEM	336 669,27	616 626,02

Nota Nr 17

Zobowiązania warunkowe

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
1	Zobowiązania warunkowe ogółem wobec jednostek powiązanych z tytułu:	0,00	0,00
2	Zobowiązania warunkowe ogółem wobec jednostek pozostałych z tytułu:	44 352 768,55	42 283 304,19
a	gwarancji	760 200,17	913 364,96
b	poręczeń	0,00	0,00
c	weksli	17 429 250,00	15 450 000,00
d	zawartych, lecz nie wykonanych umów	0,00	0,00
e	zabezpieczeń umów leasingowych	1 719 443,38	1 444 939,23
f	zastawu na udziałach/akcjach	0,00	0,00
g	hipoteki	19 443 875,00	19 475 000,00
h	zastawu na majątku ruchomym	5 000 000,00	5 000 000,00
i	umorzenia pożyczek	0,00	0,00
j	pozostałe	0,00	0,00
	RAZEM	44 352 768,55	42 283 304,19

Nota Nr 18

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	42 526 693,08	44 860 968,05
a	przychody ze sprzedaży usług	15 730 045,34	15 848 327,26
b	przychody ze sprzedaży produktów	26 796 647,74	29 012 640,79
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	35 803 310,06	38 000 367,00
a	towary	35 803 310,06	38 000 367,00
b	materiały	0,00	0,00
	RAZEM	78 330 003,14	82 861 335,05

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
a	Przychody netto ze sprzedaży produktów	42 526 693,08	44 860 968,05
	kraj	38 117 219,30	40 453 221,53
	eksport	4 409 473,78	4 407 746,52
b	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	35 803 310,06	38 000 367,00
	kraj	31 621 837,43	33 309 696,01
	eksport	4 181 472,63	4 690 670,99
	RAZEM	78 330 003,14	82 861 335,05

Nota Nr 19

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
1	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	919 045,99	764 596,89
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	919 045,99	764 596,89
2	Dotacje	15 862,40	18 422,40
3	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	14 036,16	250 949,36
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących środki trwałe, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne	0,00	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	0,00	184 674,97
c	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	14 036,16	66 274,39
d	rozwiązanie odpisów aktualizujących inne aktywa	0,00	0,00
4	Inne przychody operacyjne w tym:	945 528,29	519 893,73
a	rozwiązanie rezerw pozostałych	632 364,00	345 000,00
b	odpisanie przedawnionych zobowiązań	14 162,63	70 810,96
c	otrzymane kary, grzywny, odszkodowania	2 752,21	34 441,51
d	zwrot kosztów windykacji	40 243,45	36 432,09
e	różnice inwentaryzacyjne	198 877,26	0,00
f	pozostałe przychody operacyjne	57 128,74	33 209,17
	RAZEM	1 894 472,84	1 553 862,38

Nota Nr 20

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
1	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	763 058,06	379 714,09
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	29 200,00	0,00
d	należności	106 615,54	379 714,09
e	zapasów	627 242,52	0,00
3	Inne koszty operacyjne	864 334,41	2 016 034,78
a	rezerwy	0,00	1 713 200,59
b	niezawinione niedobory inwentaryzacyjne i szkody	23 837,56	38 293,27
c	darowizny	28 100,00	41 500,00
d	amortyzacja wartości firmy	0,00	72 872,59
e	umorzenia, przedawnienia wierzytelności	35 303,95	85 729,84
f	pozostałe koszty operacyjne	522 078,57	21 940,71
g	kary	55 014,33	42 497,78
h	opłata od apelacji	200 000,00	0,00
	RAZEM	1 627 392,47	2 395 748,87

Nota Nr 21

Przychody finansowe - odsetki za okres 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Rodzaj aktywów	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Środki pieniężne	3 993,53	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	3 993,53	0,00	0,00	0,00

Inne przychody finansowe

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
1	Rozwiązanie rezerw	0,00	0,00
2	Pozostałe, w tym:	0,00	54,35
d	pozostałe	0,00	54,35
	RAZEM	0,00	54,35

Nota Nr 22
Koszty finansowe - odsetki za okres 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym		
		Odsetki naliczone i zapłacone	do 3 miesięcy	Odsetki naliczone lecz nie zapłacone od 3 do 12 miesięcy powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	138 363,65	0,00	0,00
	kredyty i pożyczki	54 911,23	0,00	0,00
	zobowiązania finansowe inne	81 885,91	0,00	0,00
	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 566,51	0,00	0,00
	RAZEM	138 363,65	0,00	0,00

Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2019r.
1	Utworzenie rezerw		
2	Pozostałe, w tym:	83 056,73	94 808,96
a	instrumenty finansowe	0,00	
b	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w tym:	46 000,70	21 360,06
c	pozostałe	37 056,03	73 448,90
	RAZEM	83 056,73	94 808,96

Nota Nr 23

Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	Podstawa prawna art. ust. pkt. lit.	1.01 - 31.12.2019r.			1.01 - 31.12.2018r.		
			Wartość			Wartość		
			łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok		8 529 970,33	1 500 000,00	8 179 970,33	6 244 393,10	300 000,00	5 944 393,10
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		437 676,37	350 000,00	87 676,37	318 422,40	300 000,00	18 422,40
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		636 575,46	0,00	636 575,46	535 899,95	0,00	535 899,95
	- różnice kursowe niezrealizowane	15a 2	3 945,46	0,00	3 945,46	6 224,98	0,00	6 224,98
	- rozwiązanie rezerw	12 1 5 a	632 630,00	0,00	632 630,00	529 674,97	0,00	529 674,97
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:		10 103,92	0,00	10 103,92	10 103,92	0,00	10 103,92
	- zrealizowane różnice kursowe	12 1 1	10 103,92	0,00	10 103,92	10 103,92	0,00	10 103,92
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnica między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		4 632 915,67	0,00	4 632 915,67	6 431 137,88	0,00	6 431 137,88
	- darowizny	16 1 14	28 100,00	0,00	28 100,00	41 500,00	0,00	41 500,00
	- koszty RN	16 1 38	104 205,54	0,00	104 205,54	126 306,74	0,00	126 306,74
	- kary	16 1 22	52 014,33	0,00	52 014,33	42 497,78	0,00	42 497,78
	- PFRON	16 1 38	106 282,00	0,00	106 282,00	129 879,00	0,00	129 879,00
	- koszty sfinansowane dotacją	16 1 58	7 040,00	0,00	7 040,00	12 350,00	0,00	12 350,00
	- amortyzacja wartości firmy	16c 4	0,00	0,00	0,00	72 872,59	0,00	72 872,59
	- amortyzacja NKUP	16 1 48	2 373 961,17	0,00	2 373 961,17	2 443 353,16	0,00	2 443 353,16
	- koszty reprezentacji	16 1 28	98 498,41	0,00	98 498,41	125 509,53	0,00	125 509,53
	- odsetki NKUP	16 1 28	28,00	0,00	28,00	227 888,58	0,00	227 888,58
	- odpis aktualizujący należności	16 1 26 a	106 615,54	0,00	106 615,54	377 231,40	0,00	377 231,40
	- rezerwy	16 1 26 a	37 777,10	0,00	37 777,10	2 246 459,15	0,00	2 246 459,15
	- ubezpieczenia NKUP	16 1	0,00	0,00	0,00	9 300,00	0,00	9 300,00
	- wartość netto sprzedanych rzeczowych składników majątku trwałego	16 1	300 807,32	0,00	300 807,32	447 279,85	0,00	447 279,85
	- wierzytelności odpisane	16 1 25	0,00	0,00	0,00	73 459,08	0,00	73 459,08
	- koszty eksploatacyjne samochodów	16 1 51	248 867,67	0,00	248 867,67	55 251,02	0,00	55 251,02
	- odpis aktualizujący zapasy	16 1 27	627 242,52	0,00	627 242,52	0,00	0,00	0,00
	- odpis aktualizujący środki trwałe w budowie	16 1 27	29 200,00	0,00	29 200,00	0,00	0,00	0,00
	- koszty likwidacji dzierżaw	16 1	473 678,22	0,00	473 678,22	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe		38 597,85	0,00	38 597,85	0,00	0,00	0,00
F.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		7 085,20	0,00	7 085,20	1 868,86	0,00	1 868,86
	- różnice kursowe niezrealizowane	15a 3	7 085,20	0,00	7 085,20	1 868,86	0,00	1 868,86
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		0,00	0,00	0,00	8 349,47	0,00	8 349,47
	- różnice kursowe zrealizowane	15a 3	0,00	0,00	0,00	8 349,47	0,00	8 349,47
H.	Strata z lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		-3 089 735,31	0,00	-3 089 735,31	-4 354 294,97	0,00	-4 354 294,97
	- dochody z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie SSE	17 1 34	-1 637 650,44	0,00	-1 637 650,44	-2 839 431,56	0,00	-2 839 431,56
	- raty leasingowe	17b	-853 228,74	0,00	-853 228,74	-900 435,80	0,00	-900 435,80
	- wartość sprzedanych towarów (dzierżawa)	16 1	-598 856,13	0,00	-598 856,13	-614 427,61	0,00	-614 427,61
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		9 016 087,98	0,00	9 016 087,98	7 470 538,97	0,00	7 487 204,92
K.	Podatek dochodowy		1 713 057,00			1 419 402,00		

Podatek dochodowy - uzgodnienie do RZIS

	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
Podatek dochodowy	1 713 057,00	1 419 402,00
1 Przypisy kontroli skarbowych	0,00	0,00
2 Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - wartość brutto	-294 555,75	72 358,12
3 Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - odpis aktualizujący	0,00	0,00
4 Zmiana stanu rezerwy na podatku odroczonego	-61 815,31	148 942,31
Razem podatek dochodowy wykazany w RZIS	1 356 685,94	1 640 702,43

Obowiązujące w Polsce przepisy podatkowe podlegają częstym zmianom, powodując istotne różnice w ich interpretacji i istotne wątpliwości w ich stosowaniu. Organy podatkowe posiadają instrumenty kontroli umożliwiające im weryfikację podstaw opodatkowania (w większości przypadków w okresie poprzednich 5 lat obrotowych), oraz nakładanie kar i grzywien. Od 15 lipca 2016 roku Ordynacja Podatkowa uwzględnia także postanowienia Ogólnej Klauzuli Zapobiegającej Nadużyciom (GAAR), która ma zapobiegać powstawaniu i wykorzystywaniu sztucznych struktur prawnych tworzonych w celu uniknięcia opodatkowania. Klauzulę GAAR należy stosować tak w odniesieniu do transakcji dokonanych po jej wejściu w życie, jak i do transakcji, które zostały przeprowadzone przed wejściem w życie klauzuli GAAR, ale dla których po dacie wejścia klauzuli w życie korzyści były lub są nadal osiągane. W konsekwencji ustaleniu zobowiązań podatkowych, aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego może wymagać istotnego osądu, w tym dotyczącego transakcji już zaistniałych, a kwoty prezentowane i ujawniane w sprawozdaniach finansowych mogą się zmienić w przyszłości w wyniku kontroli organów podatkowych.

Nota Nr 24

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2019r.	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2018r.	stawka podatku	Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2018r.
		stan na 31.12.2019r.	stawka podatku		stan na 31.12.2018r.	stawka podatku			
I	Odniesionych na wynik finansowy	12 085 126,23		2 296 173,99		10 534 832,82			2 001 618,24
1	odpisy aktualizujące zapasy	1 687 931,46	19%	320 706,98	19%	1 060 688,94	19%		201 530,90
2	odpisy aktualizujące należności	2 855 617,75	19%	542 567,37	19%	2 764 183,94	19%		525 194,95
3	Wartość środków trwałych w dzierżawie	4 755 912,41	19%	903 623,36	19%	3 014 978,19	19%		572 845,86
4	odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów trwałych	29 200,00	19%	5 548,00	19%	0,00	19%		0,00
5	odpisy aktualizujące inwestycje w nieruchomości	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%		0,00
6	rezerwy na premie i bonusy	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%		0,00
8	rezerwy na świadczenia emerytalne	93 946,00	19%	17 849,74	19%	83 002,00	19%		15 770,38
9	rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%		0,00
10	rezerwy na świadczenia emerytalne	440 888,26	19%	83 768,77	19%	510 662,56	19%		97 025,89
11	rezerwy na naprawy gwarancyjne, remonty i awarie	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%		0,00
12	rezerwy na koszty roku obrotowego (RMB)	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%		0,00
13	niewypłacone wynagrodzenia pracownicze i niezapłacone składki ZUS	500 067,02	19%	95 012,73	19%	558 537,49	19%		106 122,12
14	niewypłacone wynagrodzenia z tyt. umów zlecenia i wynagrodzenia RN	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%		0,00
15	naliczone odsetki od zobowiązań	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%		0,00
16	odpis aktualizujący odsetki od należności	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%		0,00
17	naliczone odsetki od kredytów otrzymanych	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%		0,00
18	Wycena kontraktów	329 600,25	19%	62 624,05	19%	600 734,60	19%		114 139,57
19	ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej należności, zobowiązań i środków pieniężnych	7 085,20	19%	1 346,19	19%	1 868,86	19%		355,08
20	strata podatkowa	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%		0,00
21	pozostałe	1 384 877,88	19%	263 126,80	19%	1 940 176,24	19%		368 633,49
II	Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00		0,00			0,00
	RAZEM	12 085 126,23		2 296 173,99	X	10 534 832,82		X	2 001 618,24
	odpis aktualizujący wartość aktywa			0,00		0,00			0,00
	wartość netto aktywa z tytułu podatku odroczonego wykazana w bilansie			2 296 173,99					2 001 618,24

Zmiany w stanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp	Tytuł	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
1	Bilans otwarcia	2 001 618,24	0,00
2	Zwiększenia	294 555,75	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	294 555,75	0,00
-	utworzenie aktywa	294 555,75	0,00
-	utworzenie odpisu aktualizującego	0,00	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00	0,00
c	różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	0,00	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	2 296 173,99	0,00

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp	Tytuł dodatknych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej stan na 31.12.2019r.	stawka podatku	Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2019r.	Kwota różnicy przejściowej stan na 31.12.2019r.	stawka podatku	Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2019r.
I	Odniesionych na wynik finansowy	1 118 912,33	19%	212 593,35	1 444 256,12	19%	274 408,66
1	środki trwałe w leasingu finansowym	856 247,66	19%	162 687,06	817 596,28	19%	155 343,29
2	różnica pomiędzy wartością bilansowa i podatkową środków trwałych	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
3	dotądnie różnice kursowe z wyceny bilansowej należności, zobowiązań i środków pieniężnych	3 945,46	19%	749,64	5 762,32	19%	1 094,84
4	nalizowane odsetki od należności	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
5	nalizowane odsetki od pożyczek udzielonych	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
6	wycena akcji notowanych i papierów wartościowych	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
7	wycena nieruchomości	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
8	przychody niefakturowane (Rabaty udzielone w roku następnym za obrót roku bieżącego)	105 798,13	19%	20 101,64	168 284,87	19%	31 974,13
9	przychody z najmu otrzymane z góry	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
10	wycena kontraktów	152 921,08	19%	29 055,01	452 612,65	19%	85 996,40
11	przychody z tyt. sprzedanych nieruchomości	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
12	pozostałe	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
II	Odniesionych na kapitał własny	0,00	X	0,00	0,00	X	0,00
	RAZEM	X	X	212 593,35	X	X	274 408,66

Zmiany w stanie rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	Wartość brutto
1	Bilans otwarcia	274 408,66
2	Zwiększenia	57 250,06
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	57 250,06
-	utworzenie rezerwy	57 250,06
3	Zmniejszenia	119 065,37
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	119 065,37
-	rozwiązanie rezerwy	119 065,37
4	Bilans zamknięcia	212 593,35

Nota 25**Wartość księgowa na 1 akcję w zł i w EUR**

Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
Wartość księgowa na 1 akcję w zł - kapitał własny (w zł) / ilość akcji (w szt.)	3,65	3,31
Wartość księgowa na 1 akcję w EUR - kapitał własny (w EUR) / ilość akcji (w szt.)	0,86	0,77

Zysk netto na jeden udział

Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
Zysk (strata) netto w zł	7 173 284,39	5 051 616,03
Liczba udziałów w szt.	13 400 000,00	13 400 000,00
Zysk (strata) netto na jeden udział w zł	0,54	0,38

Nota nr 26**Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym**

Nie dotyczy

Nota nr 27**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby**

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
	Łączna wartość nakładów na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	w tym:	0,00	0,00
	- odsetki skapitalizowane	0,00	0,00
	- różnice kursowe skapitalizowane	0,00	0,00

Nota nr 28**Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia
1	Wartości niematerialne i prawne	191 458,33	350 000,00
2	Środki trwałe	1 380 151,86	1 200 000,00
	- w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	- w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

Nota nr 29**Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych**

Lp.	Tytuł	31.12.2019r.	31.12.2018r.
1	kurs EUR/PLN	4,2585	4,3000
2	kurs CHF/PLN	3,9213	3,8166

Nota Nr 30

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
Środki pieniężne			
1	Środki pieniężne w banku	4 779 810,25	819 989,77
2	Środki pieniężne w kasie	4 763 273,10	776 618,59
3	Lokaty bankowe	12 452,80	26 658,77
4	Inne środki pieniężne	4 084,35	16 712,41
Ekwiwalenty środków pieniężnych		0,00	0,00
Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych		(345,73)	(462,66)
RAZEM		4 779 464,52	819 527,11

Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
1	Zmiana rezerw wyniku z następujących pozycji:	(753 009,61)	2 383 484,56
	- zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	(753 009,61)	2 383 484,56
	- korekta o zmianę stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujętą bezpośrednio w kapitale własnym	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
2	Zmiana zapasów wyniku z następujących pozycji:	1 387 683,77	(3 526 078,33)
	- zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	1 387 683,77	(3 526 078,33)
	- pozostałe		
3	Zmiana należności wyniku z następujących pozycji:	413 634,18	2 368 834,62
	- zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	458 077,18	2 368 834,62
	- zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	(44 443,00)	0,00
	- korekta o zmianę stanu należności z tytułu dywidend	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu należności z tytułu działalności finansowej	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
4	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	(2 040 283,71)	983 017,11
	- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	(2 173 179,70)	(2 244 285,54)
	- zmiana stanu zobowiązań długoterminowych pozostałych	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu pożyczek	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu kredytów	0,00	3 149 949,14
	- korekta o zmianę zobowiązań finansowych	132 895,99	77 353,51
	- korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
5	Zmiana rozliczeń międzyokresowych wyniku z następujących pozycji:	(118 985,32)	(1 872 891,48)
	- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z bilansu	(118 985,32)	(1 872 891,48)
6	Na wartość pozycji "inne korekty" działalności operacyjnej składają się:	0,00	950 602,01
	- korekta bilansu otwarcia	0,00	950 602,01
7	Na wartość pozycji "inne wpływy inwestycyjne" składają się:	0,00	0,00
8	Na wartość pozycji "inne wydatki inwestycyjne" składają się:	619 711,13	164 000,00
	- wpłacona zaliczka na środki trwałe i WNIP	619 711,13	164 000,00
9	Na wartość pozycji "inne wpływy finansowe" składają się:	0,00	258 809,37
	- spłata zobowiązań z tytułu faktoringu	0,00	258 809,37
10	Na wartość pozycji "inne wydatki finansowe" składają się:	0,00	0,00

Nota nr 31**Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.**

Wyszczególnienie	Razem liczba zatrudnionych (osoby)
Pracownicy ogółem, z tego:	142,52
- pracownicy umysłowi (na stanowiskach nierobotniczych)	76,02
- pracownicy fizyczni (na stanowiskach robotniczych)	66,50

Nota nr 32**Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę handlowych (dla każdej grupy osobno).**

Zarząd Spółki	1 248 183,07
Rada Nadzorcza Spółki	576 000,00

Nota nr 33**Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.**

Zarząd Spółki	0,00
Rada Nadzorcza Spółki	0,00

Nota nr 34**Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.****Wycena długoterminowych robót budowlanych**

W roku 2019 Spółka po raz pierwszy do wyceny długoterminowych robót budowlanych zastosowała postanowienia Krajowego Standardu Rachunkowości nr 3 "Niezakończone usługi budowlane". Skutkiem zmian zasad (polityki) rachunkowości jest:

- zmniejszenie "Przychodów netto ze sprzedaży produktów" o kwotę 148.121,95 zł, co powoduje, że zysk netto za rok 2018 jest o 148.121,95 zł niższy
- zwiększenie "Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe" o kwotę 452.612,65 zł
- zwiększenie wartości "Rozliczenia międzyokresowe bierne" o kwotę 600.734,60 zł

Korekta prezentacji zawiązanych rezerw urlopowych i emerytalnych

W wyniku zmiany prezentacji, która nie ma wpływu na wynik roku 2018, skutkiem jest:

- zmniejszenie kosztów "Wynagrodzenia" o kwotę 425.668,40 zł
- zmniejszenie kosztów "Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia" o kwotę 84.994,16 zł
- zmniejszenie "Inne koszty operacyjne" o kwotę 22.596,00 zł
- zmniejszenie "Zmiana stanu produktów" o kwotę 533.258,56 zł

Koszt wytworzenie jako podstawa wyceny produktów

W roku 2019 Spółka po raz pierwszy zastosowała postanowienia Krajowego Standardu Rachunkowości nr 13 "Koszt wytworzenia jako podstawa wyceny produktów". Skutkiem zmian zasad (polityki) rachunkowości jest:

- zwiększenie "zmiana stanu produktów" o kwotę 278.463,43 zł, co powoduje że zysk netto za rok 2018 jest o 278.463,43 zł wyższy
- zwiększenie "Produkty gotowe" o kwotę 278.463,43 zł

Odroczony podatek dochodowy

Utworzono aktywa i rezerwy z tytułu podatku dochodowego, skutkiem jest:

- zwiększenie "Aktywa z tytułu podatku dochodowego" o kwotę 2.001.618,24 zł
- zmniejszenie "Podatek dochodowy - część odroczonej" o kwotę 2.001.618,24 zł, co powodują że zysk netto za rok 2018 jest o 2.001.618,24 zł wyższy
- zwiększenie " Rezerwa z tytułu podatku dochodowego" o kwotę 274.408,66 zł
- zwiększenie "Podatek dochodowy - część odroczonej" o kwotę 274.408,66 zł, co powodują że zysk netto za rok 2018

Korekta prezentacji transakcji z BETOMAX Neuss

W wyniku weryfikacji definicji ustawowej (art. 3 ust. 1 pkt 34-44 ustawy o rachunkowości) Spółka Betomax Neuss GmbH nie wypełnia przesłanek do uznania jej za podmiot powiązany, co skutkowało:

- zmniejszeniem "Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: od jednostek powiązanych" o kwotę 54.507,35 zł, co nie wpływa na zysk netto roku 2018
- zmniejszeniem "Zobowiązania krótkoterminowe - wobec jednostek powiązanych - do 12 miesięcy" o kwotę 45.465,52 zł
- zwiększeniem "Zobowiązania krótkoterminowe - wobec jednostek pozostałych - do 12 miesięcy" o kwotę 45.465,52 zł

Korekta wartości sprzętu oddawanego w dzierżawę

W wyniku weryfikacji stanu ilościowego i wartościowego sprzętu oddawanego w dzierżawę, zmianie uległy następujące pozycje:

- zmniejszenie "inne środki trwałe" o kwotę 680.324,12 zł
- zmniejszenie "Amortyzacji: o kwotę 317.583,88 zł, co powoduje, że zysk netto za rok 2018 jest o 317.583,88 zł wyższy
- zmniejszenie "Zysk (strata) z lat ubiegłych" o kwotę 997.908,00 zł, co skutkuje że zysk netto za rok 2017 jest o 997.908,00 zł niższy

Podsumowanie

W związku z ww. korektami suma bilansowa na dzień 31.12.2018 roku wzrosła do kwoty 60.308.903,17 zł (o 2.052.370,20 zł) a zysk netto za okres 01.01.-31.12.2018 r wzrósł do kwoty 7.000.126,04 zł (o 2.175.134,94 zł)

Nota nr 35

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

W pierwszych miesiącach 2020 roku na świecie pojawił się nowy negatywny czynnik, który niewątpliwie będzie miał wpływ na gospodarki poszczególnych krajów, w tym Polski. Szybko rozprzestrzeniająca się epidemia koronawirusa COVID-19, zbierająca ostatnio swoje negatywne żniwo na rynkach finansowych, w najbliższym czasie może odmienić dotychczasowe pozytywne oblicze branży budowlanej i wpłynąć negatywnie na sytuację Spółki oraz Grupy. Kierownictwo uważa powstałą sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień.

W roku 2020 epidemia koronawirusa zmieniła prognozy dotyczące rynku budowlanego w Polsce i będzie miała istotny wpływ w długiej perspektywie na wyniki firm.

W ocenie Zarządu Spółki na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego sytuacja płynnościowa Spółki pozostaje stabilna, a Spółka prowadzi działalność w niezmiennym zakresie. Epidemia koronawirusa nie wpłynęła negatywnie na poziom sprzedaży oraz liczbę zamówień wpływających do Spółki w roku 2020. Sytuacja nie spowodowała zakłóceń w łańcuchu dostaw. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Spółka jest w dobrej kondycji finansowej i nie korzysta z kredytu w rachunku bieżącym, Spółka zarządza swoją płynnością na bieżąco wykorzystując dostępne produkty bankowe i leasingowe.

Ze względu na brak negatywnego wpływu epidemii koronawirusa COVID-19 na funkcjonowanie Spółki, Spółka nie korzystała z pomocy dla przedsiębiorców oferowanej przez Rząd.

Spółka należy do branży budowlanej, która zgodnie z założeniami "tarczy antykryzysowej" w najbliższym czasie ma być wspierana poprzez "program inwestycji publicznych (V filar "Tarczy antykryzysowej).

Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie potencjalne negatywne skutki dla jednostki.

Nota Nr 36

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

W roku 2019 Spółka nie dokonywała zmian polityki rachunkowości

Nota Nr 37

Porównywalność danych finansowych

Dane za rok 2018 zostały doprowadzone do porównywalności. Korekty ujęte w księgach roku 2019 zostały opisane w nocie nr 34
Wpływ tych zmian zaprezentowano poniżej

Bilans

Aktywa

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2018r. - dane zatwierdzone	Korekty	Stan na 31.12.2018r. - dane porównywalne
A	AKTYWA TRWAŁE	30 729 604,87	1 321 294,12	32 050 898,99
I	Wartości niematerialne i prawne	194 720,02	0,00	194 720,02
3	Inne wartości niematerialne i prawne	75 720,02	0,00	75 720,02
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	119 000,00	0,00	119 000,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	21 542 436,25	(680 324,12)	20 862 112,13
1	Środki trwałe	21 513 236,25	(680 324,12)	20 832 912,13
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 539 988,00	0,00	2 539 988,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 761 517,18	0,00	8 761 517,18
c	urządzenia techniczne i maszyny	1 201 535,95	0,00	1 201 535,95
d	środki transportu	2 116 808,10	0,00	2 116 808,10
e	inne środki trwałe	6 893 387,02	(680 324,12)	6 213 062,90
2	Środki trwałe w budowie	29 200,00	0,00	29 200,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	8 992 448,60	0,00	8 992 448,60
1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	8 992 448,60	0,00	8 992 448,60
a	w jednostkach powiązanych	8 605 000,00	0,00	8 605 000,00
	- udziały lub akcje	8 605 000,00	0,00	8 605 000,00
c	w pozostałych jednostkach	387 448,60	0,00	387 448,60
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	387 448,60	0,00	387 448,60
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 001 618,24	2 001 618,24
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	2 001 618,24	2 001 618,24
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	27 526 928,10	731 076,08	28 258 004,18
I	Zapasy	15 967 420,77	278 463,43	16 245 884,20
1	Materiały	624 869,51	5 424 034,16	6 048 903,67
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	3 511 708,75	(890 461,89)	2 621 246,86
4	Towary	11 830 842,51	(4 255 108,84)	7 575 733,67
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	10 006 390,88	0,00	10 006 390,88
1	Należności od jednostek powiązanych	25 830,25	0,00	25 830,25
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	25 830,25	0,00	25 830,25
	- do 12 miesięcy	25 830,25	0,00	25 830,25
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	9 980 560,63	0,00	9 980 560,63
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 762 174,21	0,00	9 762 174,21
	- do 12 miesięcy	8 796 511,32	0,00	8 796 511,32
	- powyżej 12 miesięcy	965 662,89	0,00	965 662,89
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00
c	inne	218 386,42	0,00	218 386,42
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 173 858,12	0,00	1 173 858,12
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 173 858,12	0,00	1 173 858,12
b	w pozostałych jednostkach	353 868,35	0,00	353 868,35
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	353 868,35	0,00	353 868,35
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	819 989,77	0,00	819 989,77
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	803 277,36	0,00	803 277,36
	- inne środki pieniężne	16 712,41	0,00	16 712,41
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	379 258,33	452 612,65	831 870,98
C	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	58 256 532,97	2 052 370,20	60 308 903,17

Pasywa

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2018r. - dane zatwierdzone	Korekty	Stan na 31.12.2018r. - dane porównywalne
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	43 219 117,86	1 177 226,94	44 396 344,80
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 340 000,00	0,00	1 340 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	37 054 126,76	0,00	37 054 126,76
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	10 037 405,00	0,00	10 037 405,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	950 602,01	950 602,01
VI	Zysk (strata) netto	4 824 991,10	226 624,93	5 051 616,03
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	15 037 415,11	920 308,78	15 912 558,37
I	Rezerwy na zobowiązania	2 533 840,80	274 408,66	2 808 249,46
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	274 408,66	274 408,66
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	593 664,56	0,00	593 664,56
	- długoterminowa	83 002,00	0,00	83 002,00
	- krótkoterminowa	510 662,56	0,00	510 662,56
3	Pozostałe rezerwy	1 940 176,24	0,00	1 940 176,24
	- długoterminowe	1 307 812,24	0,00	1 307 812,24
	- krótkoterminowe	632 364,00	0,00	632 364,00
II	Zobowiązania długoterminowe	1 658 809,11	0,00	1 658 809,11
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 658 809,11	0,00	1 658 809,11
a	kredyty i pożyczki	849 965,00	0,00	849 965,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	808 844,11	0,00	808 844,11
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	10 828 873,78	45 165,52	10 828 873,78
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	96 112,12	0,00	50 946,60
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	96 112,12	0,00	50 946,60
	- do 12 miesięcy	96 112,12	(45 165,52)	50 946,60
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 713 292,36	45 165,52	10 758 457,88
a	kredyty i pożyczki	680 004,00	0,00	680 004,00
c	inne zobowiązania finansowe	885 473,24	0,00	885 473,24
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 417 053,50	45 165,52	5 462 219,02
	- do 12 miesięcy	5 417 053,50	45 165,52	5 462 219,02
e	zaliczki otrzymane na dostawy	311 893,55	0,00	311 893,55
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 528 310,71	0,00	2 528 310,71
h	z tytułu wynagrodzeń	705 511,58	0,00	705 511,58
i	inne	185 045,78	0,00	185 045,78
4	Fundusze specjalne	19 469,30	0,00	19 469,30
IV	Rozliczenia międzyokresowe	15 891,42	600 734,60	616 626,02
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	15 891,42	600 734,60	616 626,02
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	15 891,42	600 734,60	616 626,02
	PASYWA RAZEM	58 256 532,97	2 097 535,72	60 308 903,17

Rachunek zysków i strat

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2018r. dane zatwierdzone	korekty	1.01 - 31.12.2018r. dane porównywalne
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	82 869 073,52	(402 917,08)	82 466 156,44
-	od jednostek powiązanych	101 725,93	(54 507,35)	47 218,58
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	45 009 090,00	(148 121,95)	44 860 968,05
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	(140 383,48)	(254 795,13)	(395 178,61)
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	38 000 367,00	0,00	38 000 367,00
B	Koszty działalności operacyjnej	75 488 461,91	(828 246,44)	74 660 215,47
I	Amortyzacja	3 240 394,94	(317 583,88)	2 922 811,06
II	Zużycie materiałów i energii	20 498 962,82	0,00	20 498 962,82
III	Usługi obce	8 234 999,32	0,00	8 234 999,32
IV	Podatki i opłaty, w tym:	533 747,28	0,00	533 747,28
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	13 496 087,36	(425 668,40)	13 070 418,96
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 461 444,37	(84 994,16)	2 376 450,21
-	emerytalne	1 119 849,08	0,00	1 119 849,08
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 213 808,08	0,00	1 213 808,08
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25 809 017,74	0,00	25 809 017,74
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	7 380 611,61	425 329,36	7 805 940,97
G	Pozostałe przychody operacyjne	1 553 862,38	0,00	1 553 862,38
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	764 596,89	0,00	764 596,89
II	Dotacje	18 422,40	0,00	18 422,40
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	250 949,36	0,00	250 949,36
IV	Inne przychody operacyjne	519 893,73	0,00	519 893,73
H	Pozostałe koszty operacyjne	2 418 344,87	(22 596,00)	2 395 748,87
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	379 714,09	0,00	379 714,09
III	Inne koszty operacyjne	2 038 630,78	(22 596,00)	2 016 034,78
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	6 516 129,12	447 925,36	6 964 054,48
J	Przychody finansowe	301 513,23	0,00	301 513,23
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	300 000,00	0,00	300 000,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	300 000,00	0,00	300 000,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	300 000,00	0,00	300 000,00
II	Odsetki, w tym:	1 458,88	0,00	1 458,88
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V	Inne	54,35	0,00	54,35
K	Koszty finansowe	573 249,25	0,00	573 249,25
I	Odsetki, w tym:	478 440,29	0,00	478 440,29
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	94 808,96	0,00	94 808,96
L	Zysk (strata) brutto (I-J+K)	6 244 393,10	447 925,36	6 692 318,46
M	Podatek dochodowy	1 419 402,00	221 300,43	1 640 702,43
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	4 824 991,10	226 624,93	5 051 616,03

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2018r. dane zatwierdzone	korekty	1.01 - 31.12.2018r. dane porównywalne
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	40 002 126,76	0,00	40 002 126,76
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych	0,00	950 602,01	950 602,01
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	40 002 126,76	950 602,01	40 952 728,77
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 340 000,00	0,00	1 340 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 340 000,00	0,00	1 340 000,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	35 435 875,55	0,00	35 435 875,55
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 618 251,21	0,00	1 618 251,21
a	zwiększenie (z tytułu)	1 618 251,21	0,00	1 618 251,21
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	1 618 251,21	0,00	1 618 251,21
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	37 054 126,76	0,00	37 054 126,76
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu, przed korektą	3 226 251,21	0,00	3 226 251,21
-	korekty błędów podstawowych	0,00	950 602,01	950 602,01
	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 226 251,21	950 602,01	4 176 853,22
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 226 251,21	0,00	3 226 251,21
-	korekty błędów	0,00	950 602,01	950 602,01
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 226 251,21	950 602,01	4 176 853,22
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	3 226 251,21	0,00	3 226 251,21
-	przeksięgowanie na kapitał zapasowy	1 618 251,21	0,00	1 618 251,21
-	dywidendy	1 608 000,00	0,00	1 608 000,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	950 602,01	950 602,01
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu z zatwierdzonego sprawozdania	0,00	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	950 602,01
6	Wynik netto	4 824 991,10	226 624,93	5 051 616,03
a	zysk netto	4 824 991,10	226 624,93	5 051 616,03
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	43 219 117,86	1 177 226,94	44 396 344,80

Rachunek przepływów pieniężnych

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2018r. dane zatwierdzone	korekty	1.01 - 31.12.2018r. dane porównwalne
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I	Zysk (strata) netto	4 824 991,10	226 624,93	5 051 616,03
II	Korekty razem	5 207 185,07	(1 060 510,83)	4 146 674,24
1	Amortyzacja	3 313 267,53	(317 583,88)	2 995 683,65
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	9,04	9,04
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(300 000,00)	248 500,74	(51 499,26)
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	(84 487,68)	(84 487,68)
5	Zmiana stanu rezerw	2 109 075,90	274 408,66	2 383 484,56
6	Zmiana stanu zapasów	(3 247 614,90)	(278 463,43)	(3 526 078,33)
7	Zmiana stanu należności	2 368 834,62		2 368 834,62
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i	983 017,11		983 017,11
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(19 395,19)	(1 853 496,29)	(1 872 891,48)
10	Inne korekty	0,00	950 602,01	950 602,01
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	10 032 176,17	(833 885,90)	9 198 290,27
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I	Wpływy	1 431 826,25	86 820,01	1 518 646,26
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	1 131 826,25	81 919,35	1 213 745,60
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i	0,00	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	300 000,00	4 900,66	304 900,66
a)	w jednostkach powiązanych	300 000,00	0,00	300 000,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	300 000,00	0,00	300 000,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	4 900,66	4 900,66
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	1,72	1,72
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	4 898,94	4 898,94
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	3 521 642,92	81 555,25	3 603 198,17
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	3 521 642,92	(545 526,91)	2 976 116,01
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	463 082,16	463 082,16
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	463 082,16	463 082,16
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	463 082,16	463 082,16
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	164 000,00	164 000,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(2 089 816,67)	5 264,76	(2 084 551,91)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I	Wpływy	0,00	258 809,37	258 809,37
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	258 809,37	258 809,37
II	Wydatki	7 038 814,39	(122 483,90)	6 916 330,49
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 608 000,00	0,00	1 608 000,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	3 886 620,14	0,00	3 886 620,14
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	258 809,37	(258 809,37)	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 285 384,88	(113 634,15)	1 171 750,73
8	Odsetki	0,00	249 959,62	249 959,62
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(7 038 814,39)	381 293,27	(6 657 521,12)
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	903 545,11	(447 327,87)	456 217,24
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	903 545,11	0,00	456 208,20
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	(9,04)
F	Środki pieniężne na początek okresu	657 761,61	0,00	363 309,87
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 561 306,72	0,00	819 527,11
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	758 029,36	0,00	758 029,36

Nota Nr 38**Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi objętymi konsolidacją**

Lp.	Nazwa jednostki	Należności długoterminowe	Należności krótkoterminowe	Inwestycje długoterminowe - pożyczki, papiery wartościowe	Inwestycje krótkoterminowe - pożyczki, papiery wartościowe
1	Pamexpol Sp. z o. o.	0,00	12 227,23	8 605 000,00	0,00
	RAZEM	0,00	12 227,23	8 605 000,00	0,00

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi oraz innymi osobami powiązanymi na warunkach odmiennych od warunków rynkowych

Spółka nie zawierała transakcji z jednostkami powiązanymi oraz innymi osobami powiązanymi na warunkach odmiennych od warunków rynkowych.

Nota Nr 39

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:

W prezentowanym okresie Spółka nie realizowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

Nota Nr 40

Informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

Nie dotyczy

Nota Nr 41

Informacja na temat połączenia spółek

Nie wystąpiły

Nota Nr 42

Możliwość kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Nota Nr 43

W przypadku gdy inne informacje niż wyżej wymienione mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wyniku finansowego jednostki, należy ujawnić te informacje.

Zestawienie postępowań sądowych z udziałem FORBUILD S.A. z siedzibą w Końskich:
Zarząd poniżej informuje o aktualnym stanie postępowań sądowych z udziałem FORBUILD S.A. z siedzibą w Końskich oraz Akcjonariuszy Spółki (będących jednocześnie Członkami Rady Nadzorczej):

1. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. oraz A. Mączyńskiemu, S. Pargiele, A. Pargiele, L. Pasturczakowi o ustalenie nieważności umów objęcia akcji serii D w kapitale zakładowym spółki i nieistnienia stosunku prawnego łączącego akcjonariuszy ze spółką w zakresie akcji serii D (sygn. akt: VII GC 106/15); Spółka zajęła stanowisko i wniosła o oddalenie powództwa w całości, wyrokiem z dnia 16 lipca 2019r. Sąd I instancji uwzględnił powództwo w całości; Spółka złożyła apelację od wyroku Sądu I instancji w dniu 2 października 2019r. i oczekuje na jej rozpoznanie;

Możliwe skutki negatywnego rozstrzygnięcia dla Spółki:

Dokładne oszacowanie wszystkich skutków na dzień dzisiejszy nie jest możliwe lub też ewentualnie wymagałoby przeprowadzenia dogłębnej analizy, której rezultaty mogą być niejednoznaczne.

Niemniej jednak poniżej wskazujemy na ryzyka związane z uwzględnieniem w całości powództwa wytoczonego w sprawie VII GC 106/15

1) po stronie Zarządu może powstać zobowiązanie do podjęcia czynności zmierzających do zmiany wpisu w KRS, a w razie braku podjęcia tych działań możliwe będzie wszczęcie postępowania przymuszającego dot. wykreślenia akcji serii D z rejestru KRS, jak i samego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki;

2) jeżeli nastąpi wykreślenie podwyższenia kapitału zakładowego o serię D, to:

a. wszystkie dywidendy, które przypadły na akcje serii D powinny zostać zwrócone Spółce, a następnie powinny zostać ponownie rozdystrybuowane między akcjonariuszy;

b. akcjonariuszom, którzy byli posiadaczami akcji serii D przysługiwać będzie wobec Spółki roszczenie o zapłatę za Przedsiębiorstwo Pamexpol, które zostało nabyte przez Spółkę i częściowo rozliczone w drodze potrącenia wzajemnych wierzytelności przysługujących Spółce z tytułu objęcia przez akcjonariuszy akcji serii D oraz akcjonariuszom z tytułu umowy sprzedaży tego Przedsiębiorstwa. Roszczenie to może wynosić 5,600,000.00 zł wraz z odsetkami;

3) Wyrok może mieć wpływ na podjęte uchwały Spółki, jeżeli były podejmowane przy uwzględnieniu głosów z akcji serii D.

2. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o stwierdzenie nieważności uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki podjętych w dniu 16.07.2015r. (Uchwał od nr 3 do nr 13 oraz od nr 15 do nr 20) (sygn. akt: VII GC 183/15); Spółka zajęła stanowisko i wniosła o oddalenie powództwa w całości, postępowanie w toku; Zarządzeniem Sądu Okręgowego w Kielcach z dnia 05.02.2019r. sprawę połączono do wspólnego rozpoznania i rozstrzygnięcia ze sprawą VII GC 238/15 i prowadzenia pod wspólną sygnaturą VII GC 183/15, wyrokiem z dnia 3 stycznia 2020 r. Sąd I instancji uwzględnił powództwo w całości; Spółka złożyła w dniu 20 maja 2020 r. apelację od wyroku Sądu I instancji;

Możliwe skutki negatywnego rozstrzygnięcia dla Spółki:

Dokładne oszacowanie wszystkich skutków na dzień dzisiejszy nie jest możliwe lub też ewentualnie wymagałoby przeprowadzenia dogłębnej analizy, której rezultaty mogą być niejednoznaczne.

Niemniej jednak poniżej wskazujemy na ryzyka związane z uwzględnieniem w całości powództwa wytoczonego w sprawie VII GC 183/15.

1) w przypadku uwzględnienia powództwa po stronie Zarządu może powstać zobowiązanie do podjęcia czynności zmierzających do zmian wpisu w KRS, a w razie braku podjęcia tych działań możliwe będzie wszczęcie postępowania przymuszającego;

2) w przypadku uwzględnienia powództwa w Spółce nie będą zatwierdzone sprawozdania za 2014 r. oraz nie będą udzielone absolutoria członkom jej organów;

3) uwzględnienie powództwa może mieć też negatywny wpływ na działalność Rady Nadzorczej oraz podjęte przez nią decyzje, jako że stwierdzona zostanie nieważność uchwał o ustaleniu liczby członków RN, jak i jej składu.

3. postępowanie z powództwa Lecha Pasturczaka przeciwko FORBUILD S.A. o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki podjętej w dniu 16.07.2015r. w sprawie wyboru członka Rady Nadzorczej w głosowaniu grupami (sygn. akt: VII GC 181/15); w postępowaniu w charakterze interwencji ubocznych po stronie Spółki swój udział zgłoszili Heinz Jammers oraz BETOMAX systems GmbH & Co. KG oraz Andrzej Pargiela po stronie Lecha Pasturczaka; wobec cofnięcia powództwa przez powoda, Sąd wezwał Spółkę do zajęcia stanowiska w sprawie cofnięcia powództwa; Spółka nie wyraziła zgody na cofnięcie pozwu; Sąd oddalił wszystkie opozycje co do wstąpienia do postępowania zarówno po stronie pozwanej spółki, jak również powoda – Lecha Pasturczaka; postępowanie zostało zawieszono do czasu prawomocnego rozstrzygnięcia sprawy o sygnaturze akt VII GC 154/15; wobec prawomocnego rozstrzygnięcia sprawy o sygnaturze akt VII GC 154/15, powód złożył wniosek o podjęcie zawieszono postępowania, postanowienie zostało podjęte Postanowieniem z dnia 11 maja 2020;

4. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o ustalenie nieistnienia uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 28.04.2014r., 29.09.2014r. oraz 03.11.2014r. (sygn. akt: VII GC 234/15); Spółka zajęła stanowisko i wniosła o oddalenie powództwa w całości, postępowanie w toku; w dniu 25 lutego 2020 r. Sąd zamknął rozprawę i odroczył wydanie wyroku do dnia 23 marca 2020 r.; termin ogłoszenia wyroku został bezterminowo zniesiony z uwagi na epidemię COVID-19.

Możliwe skutki negatywnego rozstrzygnięcia dla Spółki:

Dokładne oszacowanie wszystkich skutków na dzień dzisiejszy nie jest możliwe lub też ewentualnie wymagałoby przeprowadzenia dogłębnej analizy, której rezultaty mogą być niejednoznaczne.

Niemniej jednak poniżej wskazujemy na ryzyka związane z uwzględnieniem w całości powództwa wytoczonego w sprawie VII GC 234/15:

1) w przypadku uwzględnienia powództwa po stronie Zarządu może powstać zobowiązanie do podjęcia czynności zmierzających do zmiany wpisu w KRS, a w razie braku podjęcia tych działań możliwe będzie wszczęcie postępowania przymuszającego dot. wykreślenia akcji serii D z rejestru KRS, jak i samego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki;

2) jeżeli nastąpi wykreślenie podwyższenia kapitału zakładowego S, to:

a. wszystkie dywidendy, które przypadły na akcje serii D powinny zostać zwrócone Spółce, a następnie powinny zostać ponownie rozdyskrebowane między akcjonariuszy;

b. akcjonariuszom, którzy byli posiadaczami akcji serii D przysługiwać będzie wobec Spółki roszczenie o zapłatę za Przedsiębiorstwo Pamexpol, które zostało nabyte przez Spółkę i częściowo rozliczone w drodze potrącenia wzajemnych wierzytelności przysługujących Spółce z tytułu objęcia przez akcjonariuszy akcji serii D oraz akcjonariuszom z tytułu umowy sprzedaży tego Przedsiębiorstwa. Roszczenie to może wynosić 5,600,000.00 zł wraz z odsetkami, jest to tożsame roszczenie w stosunku do roszczenia, na które zwracamy uwagę wskazując na możliwe skutki uprawomocnienia się wyroku Sądu I instancji wydanego w sprawie VII GC 106/15.

3) wyrok uwzględniający prawomocnie powództwo może mieć wpływ na podjęte uchwały Spółki, jeżeli były podejmowane przy uwzględnieniu głosów z akcji serii D;

4) akcjonariuszowi Betomax mogą przysługiwać roszczenia związane z korzystaniem z nazwy Betomax Polska; zastrzegamy jednak, że umowy licencyjne nigdy nie zostały przedstawione nam do analizy, w związku z czym nie jesteśmy w stanie oszacować ani zasadności ani wysokości potencjalnych roszczeń;

5) wyrok uwzględniający prawomocnie powództwo może mieć także wpływ na:

a. skuteczność wniesienia przez Spółkę Przedsiębiorstwa Pamexpol aportem na pokrycie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Pamexpol sp. z o.o. oraz powstanie roszczenia Pamexpol sp. z o.o. na pokrycie wkładów dot. ww. udziałów w wysokości 8,600,00,00 zł,

b. możliwość prowadzenia działalności przez Forbuild za granicą,

c. dokonane zmiany w zakresie kompetencji Rady Nadzorczej.

5. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o ustalenie istnienia uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki podjętych w dniu 16.07.2015r. (Uchwały nr 16 oraz Uchwał od nr 27 do nr 29) (sygn. akt: VII GC 238/15); Spółka zajęła stanowisko i wniosła o oddalenie powództwa w całości, postępowanie w toku, Zarządzeniem Sądu Okręgowego w Kielcach z dnia 05.02.2019r. sprawę połączono do wspólnego rozpoznania i rozstrzygnięcia ze sprawą VII GC 183/15 i prowadzenia pod wspólną sygnaturą VII GC 183/15; wyrokiem z dnia 3 stycznia 2020 r. Sąd I instancji uwzględnił powództwo w całości, Spółka złożyła w dniu 20 maja 2020 r. apelację od wyroku Sądu I instancji;

Możliwe skutki negatywnego rozstrzygnięcia dla Spółki:

Dokładne oszacowanie wszystkich skutków na dzień dzisiejszy nie jest możliwe lub też ewentualnie wymagałoby przeprowadzenia dogłębnej analizy, której rezultaty mogą być niejednoznaczne.

Niemniej jednak poniżej wskazujemy na ryzyka związane z uwzględnieniem w całości powództwa wytoczonego w sprawie VII GC 238/15:

1) w przypadku uwzględnienia powództwa po stronie Zarządu może powstać zobowiązanie do podjęcia czynności zmierzających do zmian wpisu w KRS, a w razie braku podjęcia tych działań możliwe będzie wszczęcie postępowania przymuszającego;

2) akcjonariuszowi Betomax mogą przysługiwać roszczenia związane z korzystaniem z nazwy Betomax Polska; zastrzegamy jednak, że umowy licencyjne nigdy nie zostały przedstawione nam do analizy, w związku z czym nie jesteśmy w stanie oszacować ani zasadności ani wysokości potencjalnych roszczeń;

3) wyrok uwzględniający prawomocnie powództwo może mieć także wpływ na:

a. skuteczność wniesienia przez Spółkę Przedsiębiorstwa Pamexpol aportem na pokrycie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Pamexpol sp. z o.o. oraz powstanie roszczenia Pamexpol sp. z o.o. na pokrycie wkładów dot. ww. udziałów w wysokości 8,600,00,00 zł,

b. możliwość prowadzenia działalności przez Forbuild za granicą,

c. dokonane zmiany w zakresie statusu i kompetencji Rady Nadzorczej.

6. postępowanie z powództwa Heinz Jammersa przeciwko FORBUILD S.A. o nakazanie określonego zachowania, tj. dopuszczenia do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych nad działalnością FORBUILD S.A. (sygn. akt: VII GC 89/16); Sąd udzielił zabezpieczenia poprzez zobowiązanie Spółki do złożenia do depozytu sądowego dokumentów żądanych przez Pana Heinza Jammersa, FORBUILD S.A. złożyła do depozytu sądowego dokumenty oznaczone przez Sąd w postanowieniu o udzieleniu zabezpieczenia, w dniu 12 kwietnia 2018 roku w sprawie wydany został wyrok, którym w całości uwzględniono powództwo; 24 kwietnia 2019 roku Sąd Apelacyjny w Krakowie wydał wyrok oddalający apelację złożoną przez Spółkę. Jednocześnie Sąd Apelacyjny utrzymał wyrok Sądu Okręgowego w Kielcach (Sąd pierwszej instancji) w mocy, który nakazał Spółce aby dopuściła Heinza Jammersa – członka Rady Nadzorczej FORBUILD S.A. do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych nad działalnością Spółki oraz nakazał Spółce aby wydała Heinzowi Jammersowi oryginalne dokumenty do wglądu będące w posiadaniu Spółki, które są niezbędne do realizacji przez Heinza Jammersa stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych nad działalnością FORBUILD S.A. Wyrok Sądu Apelacyjnego jest prawomocny. Spółka w dniu 23 lipca 2019r. wniosła do Sądu Najwyższego skargę kasacyjną od wyroku Sądu Apelacyjnego z dnia 24 kwietnia 2019r.;

Skutki negatywnego rozstrzygnięcia dla Spółki:

Spółka zobowiązana jest udostępnić Wierzycielowi żądane dokumenty do wglądu.

7. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o stwierdzenie nieważności uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki podjętych w dniu 29.06.2016r. (Uchwał od nr 9 do nr 16) (sygn. akt: VII GC 152/16); w przedmiotowym postępowaniu złożono wniosek o udzielenie zabezpieczenia roszczenia, które zostało przez Sąd oddalone; Spółka zajęła stanowisko i wniosła o oddalenie powództwa w całości, postępowanie zostało zawieszono;

8. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. oraz Członkom Rady Nadzorczej (A. Mączyńskiemu, S. Pargiele, A. Pargiele, L. Pasturczakowi, K. Kosierkiewiczowi z wyłączeniem H. Jammersa) o stwierdzenie nieistnienia stosunku prawnego wynikającego z uchwał od nr 22 do 26 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 16 lipca 2015r. w sprawie wyboru członków do Rady Nadzorczej Spółki (sygn. akt: VII GC 139/16); w przedmiotowym postępowaniu złożono wniosek o udzielenie zabezpieczenia roszczenia; Spółka zajęła stanowisko i wniosła o oddalenie powództwa w całości, zawieszono wcześniej postępowanie zostało podjęte na podstawie Postanowienia z dnia 11 maja 2020 roku (nie rozpoznano wniosku o zabezpieczenie),

9. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o ustalenie istnienia uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki podjętej w dniu 29.06.2016r. w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej – Panu Heinz Jammers absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2015 (sygn. akt: VII GC 161/16); Spółka zajęła stanowisko i wniosła o oddalenie powództwa w całości, postępowanie zostało zawieszono;

10. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o stwierdzenie nieważności uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki podjętych w dniu 30.06.2017r. (Uchwał od nr 9 do nr 13 oraz Uchwały nr 15) (sygn. akt: VII GC 165/17); w sprawie złożono odpowiedź na pozew; postępowanie zostało zawieszono;

11. postępowanie z powództwa Betomax systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o stwierdzenie nieważności uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia podjętych w dniu 28.06.2018r. (Uchwał od nr 5 do nr 6, od nr 10 do nr 14, od nr 16 do nr 18) (Sygn. Akt: VII GC 170/18); Spółka złożyła odpowiedź na pozew; postępowanie zostało zawieszono;

Możliwe skutki negatywnego rozstrzygnięcia dla Spółki:

Dokładne oszacowanie wszystkich skutków na dzień dzisiejszy nie jest możliwe lub też ewentualnie wymagałoby przeprowadzenia dogłębnej analizy, której rezultaty mogą być niejednoznaczne.

Niemniej jednak poniżej wskazujemy na ryzyka związane z uwzględnieniem w całości powództwa wytoczonego w sprawie VII GC 170/18

1) w przypadku uwzględnienia powództwa po stronie Zarządu może powstać zobowiązanie do podjęcia czynności zmierzających do zmian wpisu w KRS, a w razie braku podjęcia tych działań możliwe będzie wszczęcie postępowania przymuszającego;

2) w przypadku uwzględnienia powództwa w Spółce nie będą zatwierdzone sprawozdania za 2017 r., nie będą udzielone absolutoria członkom organów a Spółka będzie miała prawo żądać zwrotu wypłaconej dywidendy, jako wypłaconej bez podstawy prawnej.

12. postępowanie z powództwa Artura Mączyńskiego Członka Rady Nadzorczej przeciwko FORBUILD S.A. o uchylenie uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki podjętej w dniu 24.05.2019r. (Uchwała nr 13) w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej - Panu Heinz Jammers absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2018 (sygn. akt VII GC 173/19); Spółka złożyła odpowiedź na pozew; w dniu 2 września 2019r. interwencję uboczną po stronie pozwanej zgłosił Pan Heinz Jammers, wyrokiem z dnia 9 marca 2020 r. Sąd I instancji oddalił powództwo; powód wniósł o sporządzenie i doręczenie uzasadnienia wyroku; Sąd sporządził uzasadnienie, postępowanie międzyinstancyjne w toku;

13. postępowanie z powództwa Betomax systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o stwierdzenie nieważności uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia podjętych w dniu 24.05.2019r. (Uchwały nr 12 oraz od nr 14 do nr 16) (sygn. akt: VII GC 165/19); Spółka złożyła odpowiedź na pozew; postępowanie w toku;

Możliwe skutki negatywnego rozstrzygnięcia dla Spółki:

Dokładne oszacowanie wszystkich skutków na dzień dzisiejszy nie jest możliwe lub też ewentualnie wymagałoby przeprowadzenia dogłębnej analizy, której rezultaty mogą być niejednoznaczne.

Niemniej jednak poniżej wskazujemy na ryzyka związane z uwzględnieniem w całości powództwa wytoczonego w sprawie VII GC 165/19:

1) w przypadku uwzględnienia powództwa po stronie Zarządu może powstać zobowiązanie do podjęcia czynności zmierzających do zmian wpisu w KRS, a w razie braku podjęcia tych działań możliwe będzie wszczęcie postępowania przymuszającego;

2) w przypadku uwzględnienia powództwa w Spółce nie będą zatwierdzone sprawozdania za 2018 r., nie będą udzielone absolutoria członkom organów a Spółka będzie miała prawo żądać zwrotu wypłaconej dywidendy, jako wypłaconej bez podstawy prawnej.

14. postępowanie z powództwa Betomax systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o stwierdzenie nieważności uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 9 marca 2020 r. (sygn. akt: VII GC 67/20); w dniu 27 kwietnia 2020 r. Sąd wydał postanowienie w przedmiocie udzielenia zabezpieczenia poprzez wstrzymanie skuteczności uchwały nr 3 do czasu prawomocnego zakończenia postępowania, Spółka złożyła zażalenie na zabezpieczenie poprzez wstrzymanie skuteczności uchwały oraz wniosła o prawidłowe doręczenie pozwu;

Możliwe skutki negatywnego rozstrzygnięcia dla Spółki:

Dokładne oszacowanie wszystkich skutków na dzień dzisiejszy nie jest możliwe lub też ewentualnie wymagałoby przeprowadzenia dogłębnej analizy, której rezultaty mogą być niejednoznaczne.

Niemniej jednak poniżej wskazujemy na ryzyka związane z uwzględnieniem w całości powództwa wytoczonego w sprawie VII GC 67/20:

- w przypadku uwzględnienia powództwa Spółka nie będzie mogła na podstawie zaskarżonej uchwały (przy założeniu, że zostaną następnie podjęte uchwały o ustaleniu dnia dywidendy i dnia wypłaty dywidendy), wypłacić uprawnionym akcjonariuszom dywidendy.

15. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH&Co.KG o ustalenie nieważności umów darowizny akcji posiadanych w kapitale zakładowym FORBUILD S.A. zawartych przez Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargię, Stanisława Pargię, Lecha Pasturczaka, Katarzynę Łuczyską, Macieja Pasturczaka, Alicję Nitek, Mateusza Mączyńskiego, Wiktorię Łaskowską oraz Filipa Pargię (aktualna sygn. akt. VII GC 59/20, poprzednia sygn. akt: VII GC 220/19); postępowanie w toku;

Możliwe skutki negatywnego rozstrzygnięcia dla Spółki:

Na skutek uwzględnienia powództwa umowy darowizny akcji zostaną uznane za nieważne ze skutkiem ex tunc, a co za tym idzie Spółka będzie miała prawo żądać od osób, które nabyły akcje w drodze umów darowizny zwrotu wypłaconej dotychczas dywidendy. Jednocześnie pierwotni akcjonariusze będą mieli prawo żądać reasumpcji ustalonej dywidendy i jej wypłaty.

Ponadto, poniżej przedstawiamy zestawienie spraw sądowych, w które zaangażowani są akcjonariusze Spółki:

1. postępowanie z powództwa BETOMAX Systems GmbH&Co.KG o ustalenie utraty przez akcjonariuszy: Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargię, Stanisława Pargię oraz Lecha Pasturczaka prawa głosu z posiadanych akcji Spółki z uwagi na rzekome porozumienie pomiędzy akcjonariuszami (sygn. akt: VII GC 154/15); wskutek apelacji pozwanych Sąd Apelacyjny w Krakowie zmienił wyrok Sądu Okręgowego w Kielcach i oddalił powództwo w całości (sygn. akt I AGa 290/18) wyrok jest prawomocny; spółka powzięła informację o wniesieniu skargi kasacyjnej od wyroku Sądu Apelacyjnego przez powoda; Sąd Najwyższy odmówił przyjęcia skargi kasacyjnej Powoda do rozpoznania w dniu 31.10.2019 r.

2. postępowanie z powództwa Artura Mączyńskiego (z udziałem interwenientów ubocznych Stanisława Pargię i Andrzeja Pargię) o ustalenie utraty przez akcjonariuszy: Lecha Pasturczaka oraz BETOMAX systems GmbH & Co. KG prawa głosu z posiadanych akcji Spółki z uwagi na rzekome porozumienie pomiędzy ww. akcjonariuszami (sygn. akt: VII GC 277/15); postępowanie w toku;

3. postępowanie z powództwa BETOMAX Systems GmbH&Co.KG o ustalenie utraty przez akcjonariuszy: Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargię, Stanisława Pargię, Lecha Pasturczaka, Katarzynę Łuczyską, Macieja Pasturczaka, Alicję Nitek, Mateusza Mączyńskiego oraz Wiktorię Łaskowską prawa głosu z posiadanych akcji Spółki z uwagi na rzekome porozumienie pomiędzy ww. akcjonariuszami (sygn. akt: VII GC 132/16); postępowanie w toku;

4. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG o zasądzenie solidarnie od: Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargię, Stanisława Pargię, Lecha Pasturczaka, Konrada Kosierkiewicza, Grzegorza Muszyńskiego, Piotra Kurczyńskiego oraz Tomasza Gierczyńskiego na rzecz FORBUILD S.A. odszkodowania w wysokości 8.714.000 zł (sygn. akt: VII GC 54/18); w ramach niniejszego postępowania Sąd udzielił zabezpieczenia roszczenia poprzez zajęcie akcji spółki FORBUILD S.A. posiadanych przez Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargię, Stanisława Pargię, Lecha Pasturczaka, Konrada Kosierkiewicza, Grzegorza Muszyńskiego oraz Piotra Kurczyńskiego a następnie zajęcie akcji spółki ZUK Stąporków S.A. posiadanych przez Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargię, Stanisława Pargię oraz Lecha Pasturczaka, postanowienia o zabezpieczeniu zostały zaskarżone przez wszystkich obowiązyanych oraz częściowo zmienione przez Sąd Apelacyjny; postępowanie w toku; postanowieniem z dnia 14 stycznia 2020 r. Sąd I instancji uchylił zabezpieczenie na akcjach spółki ZUK Stąporków S.A. w stosunku do obowiązyanych Andrzeja Pargię i Artura Mączyńskiego, postanowienie jest nieprawomocne;

5. postępowania z wniosku BETOMAX Systems GmbH&Co KG o zabezpieczenie roszczeń o ustalenie nieważności umów darowizn akcji posiadanych w kapitale zakładowym FORBUILD S.A. zawartych przez Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargiełę, Stanisława Pargiełę, Lecha Pasturczaka, Katarzynę Łuczyńską, Macieja Pasturczaka, Alicję Nitek, Mateusza Mączyńskiego oraz Wiktoria Laskowską (sygn. akt: VII GC 60/19); Postanowieniem z dnia 20 sierpnia 2019r. Sąd udzielił zabezpieczenia roszczeń Wnioskodawcy poprzez zajęcie akcji w kapitale zakładowym FORBUILD S.A. posiadanych przez Katarzynę Łuczyńską, Macieja Pasturczaka, Alicję Nitek, Mateusza Mączyńskiego, Wiktoria Laskowską oraz Filipa Pargiełę z ograniczeniem zajęcia do prawa rozporządzania akcjami oraz zakreślił Wnioskodawcy termin dwóch tygodni na wytoczenie powództwa pod rygorem upadku zabezpieczenia; pozew o stwierdzenie nieważności umów darowizn wpłynął do Spółki w dniu 28 listopada 2019 r. Sprawa toczy się obecnie przed Sądem Okręgowym w Kielcach pod sygn. akt. VII GC 59/20.

Niezależnie od opisanych powyżej spraw sądowych do Spółki wpłynęło wezwania do zapłaty kwoty ok. 1,75 mln zł skierowane przez byłego pracownika Spółki a obecnie członka Rady Nadzorczej tj. Pana Artura Mączyńskiego z tytułu korzystania przez Spółkę ze wzorów użytkowych. Posiedzenie pojednawcze między stronami przed Sądem Rejonowym w Końskich w dniu 30 października 2018r. (I Co 597/18) nie doprowadziło do zawarcia ugody. Do dnia sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie posiada wiedzy nt. innych kroków podjętych przez ww. osobę w opisaney kwestii.

Spółka powzięła również informację o przedsądowym zawezwaniu do próby ugodowej ze strony Betomax systems GmbH C.O & Kg przeciwko Grzegorzowi Muszyńskiemu, Piotrowi Kurczyńskiemu, Tomaszowi Gierczyńskiemu oraz Dorocie Walkiewicz o wypłacenie 1.343.280,00 zł. tytułem szkody w przedmiocie zatrzymania i niewypłacenia zysku za 2014 rok. Zawezwanie do próby ugodowej przed Sądem Rejonowym w Kielcach (I Co 2118/18) nie doprowadziło do zawarcia ugody. Do dnia sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie powzięł informacji nt. innych kroków podjętych przez ww. strony/osoby w odniesieniu do opisaney kwestii.

W I kwartale 2019 roku Spółka otrzymała projekt dokumentu opisującego potencjalne działania znaczących akcjonariuszy Spółki, które mogą skutkować zmianą kontroli w Spółce oraz modelu funkcjonowania Spółki. Zgodnie z informacją przekazany raportem bieżącym ESPI nr 2/2019, otrzymany dokument opisuje kierunkowe działania akcjonariuszy Spółki, które zakładają m.in. możliwość zawarcia ugody pomiędzy Spółką, Betomax Systems GmbH & Co. KG a innymi akcjonariuszami Spółki będącymi stronami ww. sporów prawnych. Do dnia sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie powzięł informacji nt. kolejnych kroków podjętych przez ww. akcjonariuszy w odniesieniu do opisaney kwestii.

Nota Nr 44

Charakter i cel gospodarczy nieodzwoiercedlonych w bilansie umów, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki np. (jednostki celowościowe, leasing operacyjny, outsourcing)

W spółce nie występują umowy nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

Nota Nr 45

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

Lp.	Rodzaj usług	Wysokość wynagrodzenia
1	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	35 000,00
2	Obowiązkowe badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	12 000,00
3	Inne usługi poświadczające	0,00
4	Usługi doradztwa podatkowego	0,00
5	Pozostałe usługi	0,00

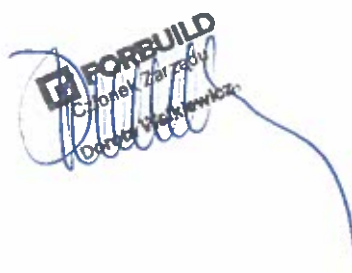
Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- I. Wprowadzenie
- II. Bilans
- III. Rachunek zysków i strat
- IV. Zestawienie zmian w kapitale własnym
- V. Rachunek przepływów pieniężnych
- VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie finansowe przedstawił Zarząd Spółki:



FORBUILD
Zarząd



FORBUILD
Członek Zarządu
Dariusz Wójcik



FORBUILD
Członek Zarządu
Błażej Winięcki

Końskie, 22.05.2020 r.