

ROBINSON EUROPE Spółka Akcyjna

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.11.2019** do **31.10.2020**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: ROBINSON EUROPE Spółka Akcyjna
Siedziba: Lajkonika 34, 43-382 Bielsko-Biała

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

4649Z, 3230Z, 4619Z, 4690Z, 4764Z, 4778Z, 4791Z, 4941Z, 5210B, 8292Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 5470046025

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000364613

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.11.2019 do 31.10.2020

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

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

"Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

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

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

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

"

"Wartości niematerialne i prawne to prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok przeznaczone do używania na potrzeby Jednostki. Wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

"

"Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Jednostki. Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

"

"Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez Jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

"

"Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

"

"Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

"

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

"

"Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

"

"Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

"

"Pozostałe informacje :

1. należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty
2. środki pieniężne wynikające ze stanów środków na rachunku bankowym oraz w kasie spółki w polskich złotych
3. środki w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym w ten dzień średnim kursie ustalonym przez NBP

4. kapitał zakładowy zgodnie z umową spółki i wpisem do KRS
5. kapitał zapasowy i rezerwy wg wartości wynikającej z ksiąg
6. nie rozliczone do końca roku obrotowego rozrachunki wyrażone w walucie obcej również z tytułu pożyczek ustala się wg kursu NBP
7. nabyte akcje obce spółek notowanych na rynku giełdowym w cenie kursu giełdowego na dzień bilansowy, akcje OUTDOORZY SA według ceny giełdowej - zgodnie z decyzją Zarządu w związku z przesłankami - zostały przekwalifikowane w 2018 r. na jako inwestycje długoterminowe - zmiany wartości są prezentowane zgodnie z ustawą o rachunkowości
8. rachunek strat i zysków sporządzany jest metodą porównawczą.
9. Wynagrodzenie firmy audytorskiej za badanie ustawowe wynosi zgodnie z umową 7 000,00 złotych netto. Firma audytorska nie świadczyła innych usług.
10. Do wyceny pozycji bilansowych przyjęto kurs średni NBP Tabela nr 213/A/NBP/2020 z dnia 30-10-2020 roku:
1 EUR 4,6188 PLN
1 USD 3,9563 PLN"

Ustalenia wyniku finansowego:

"Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujemne w okresach, których dotyczą. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujemne się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Koszty

Jednostka ewidencjonuje koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Część stałych pośrednich kosztów produkcji, która nie odpowiada poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych, stanowi koszt okresu, w którym została poniesiona.

Na wynik finansowy Jednostki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Jednostki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują: bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Podatek dochodowy bieżący - Jednostka podlega pod przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Podatek dochodowy odroczone - W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością

podatkową jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

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

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

"

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

"Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień 31 października 2020r. Bieżący okres obrotowy dla spółki wynosi 12 miesięcy i obejmuje okres od 01.11.2019 do 31.10.2020r.

Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią."

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	8 701 245,98	7 505 068,94
I. Wartości niematerialne i prawne	240 305,92	272 707,10
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	168 585,10	182 932,77
3. Inne wartości niematerialne i prawne	71 720,82	89 774,33
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 458 680,33	3 530 760,96
1. Środki trwałe	3 438 625,33	3 510 705,96
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	670 677,00	670 677,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 674 881,73	2 790 625,63
c) urządzenia techniczne i maszyny	16 227,60	32 847,37
d) środki transportu	74 362,64	10 166,67
e) inne środki trwałe	2 476,36	6 389,29
2. Środki trwałe w budowie	5 055,00	5 055,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15 000,00	15 000,00
III. Należności długoterminowe	346 530,73	375 771,88
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	346 530,73	375 771,88
IV. Inwestycje długoterminowe	4 619 032,00	3 306 807,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	4 619 032,00	3 306 807,00
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	4 619 032,00	3 306 807,00
- udziały lub akcje	4 619 032,00	3 306 807,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	36 697,00	19 022,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 697,00	19 022,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	13 556 933,75	12 077 294,46
I. Zapasy	9 468 039,42	8 163 181,91
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	8 003 223,77	7 417 029,94
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 464 815,65	746 151,97
II. Należności krótkoterminowe	3 751 763,94	3 680 584,33
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	3 751 763,94	3 680 584,33
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 686 979,85	3 571 461,65
- do 12 miesięcy	3 686 979,85	3 571 461,65
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	45 875,00	103 689,00
c) inne	18 909,09	5 433,68
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	265 523,99	160 380,79
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	265 523,99	160 380,79
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	265 523,99	160 380,79
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	265 523,99	160 380,79
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	71 606,40	73 147,43
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	154 117,45	154 117,45
AKTYWA RAZEM	22 412 297,18	19 736 480,85

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	13 551 848,55	11 339 401,34
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 870 892,00	1 870 892,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 052 716,50	7 596 836,02
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 439 006,50	4 439 006,50
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	1 180 417,00	117 472,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 298 320,84	1 298 320,84
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	1 149 502,21	455 880,48
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 860 448,63	8 397 079,51
I. Rezerwy na zobowiązania	277 222,00	39 769,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	270 222,00	32 769,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	7 000,00	7 000,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	7 000,00	7 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	3 082 942,98	1 095 600,00
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	3 082 942,98	1 095 600,00
a) kredyty i pożyczki	3 049 400,00	1 095 600,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	33 542,98	
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 500 283,65	7 261 710,51

1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	5 500 283,65	7 261 710,51
a) kredyty i pożyczki	2 383 299,04	3 381 089,93
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	33 795,32	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 792 751,70	3 628 969,61
- do 12 miesięcy	2 792 751,70	3 628 969,61
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	206 123,14	165 430,29
h) z tytułu wynagrodzeń	83 782,47	80 065,48
i) inne	531,98	6 155,20
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	22 412 297,18	19 736 480,85

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	18 707 502,54	16 062 187,16
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-45 216,47	15 182,98
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18 752 719,01	16 047 004,18
B. Koszty działalności operacyjnej	16 965 969,32	15 126 921,84
I. Amortyzacja	170 963,85	157 905,89
II. Zużycie materiałów i energii	198 188,65	169 851,41
III. Usługi obce	2 885 981,98	2 565 225,72
IV. Podatki i opłaty, w tym:	69 394,61	84 769,12
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 063 196,20	2 131 815,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	279 470,78	309 731,22
- emerytalne	75 456,90	86 031,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	656 433,87	669 442,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 642 339,38	9 038 180,42
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 741 533,22	935 265,32
D. Pozostałe przychody operacyjne	342 889,87	143 338,01
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	342 889,87	143 338,01
E. Pozostałe koszty operacyjne	311 412,43	323 567,78
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	100 000,00	
III. Inne koszty operacyjne	211 412,43	323 567,78
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 773 010,66	755 035,55
G. Przychody finansowe	8 496,67	140 479,75
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		41 000,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		41 000,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		8 811,41
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	8 496,67	90 668,34
H. Koszty finansowe	379 089,12	374 483,82
I. Odsetki, w tym:	288 734,81	371 987,33
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	90 354,31	2 496,49
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 402 418,21	521 031,48
J. Podatek dochodowy	252 916,00	65 151,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 149 502,21	455 880,48

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 339 401,34	10 895 400,11
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 339 401,34	10 895 400,11
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 870 892,00	1 870 892,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 870 892,00	1 870 892,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 596 836,02	6 423 119,71
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	455 880,48	1 173 716,31
a) zwiększenie (z tytułu)	455 880,48	1 173 716,31
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)	455 880,48	1 173 716,31
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	8 052 716,50	7 596 836,02
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	117 472,00	
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	1 062 945,00	117 472,00
a) zwiększenie (z tytułu)	1 062 945,00	117 472,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 180 417,00	117 472,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 298 320,84	1 298 320,84
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 298 320,84	1 298 320,84
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	455 880,48	1 303 067,56
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	455 880,48	1 303 067,56
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	455 880,48	1 303 067,56
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	455 880,48	1 303 067,56
...wypłata dywidendy		129 351,25
przekazanie na kapitał zapasowy	455 880,48	1 173 716,31
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	1 149 502,21	455 880,48
a) zysk netto	1 149 502,21	455 880,48
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 551 848,55	11 339 401,34
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	13 551 848,55	11 339 401,34

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	1 149 502,21	455 880,48
II. Korekty razem	-1 973 016,21	159 776,80
1. Amortyzacja	170 963,85	157 905,89
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-41 000,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	11 827,00	-27 555,00
6. Zmiana stanu zapasów	-1 304 857,51	431 840,84
7. Zmiana stanu należności	-71 179,61	163 877,32
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-763 635,97	-562 963,10
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-16 133,97	37 670,85
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-823 514,00	615 657,28

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	102 520,33	41 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	102 520,33	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		41 000,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		41 000,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		41 000,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	129 872,24	54 350,08
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	129 872,24	54 350,08
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		

b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-27 351,91	-13 350,08
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	5 002 731,00	641 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	5 002 731,00	641 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	4 046 721,89	1 238 748,40
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		129 351,25
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	4 046 721,89	1 109 397,15
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	956 009,11	-597 748,40
D. Przepływy pieniężne netto, razem	105 143,20	4 558,80
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		4 558,80
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	160 380,79	155 821,99
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	265 523,99	160 380,79
- o ograniczonej możliwości dysponowania	5 957,33	

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 402 418,21	521 031,48
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	110 224,56	
Pozostałe	110 224,56	
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		-289 065,06
Pozostałe		-289 065,06
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	243 466,07	101 298,20
Pozostałe	243 466,07	101 298,20
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		56 749,06
Pozostałe		56 749,06
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		34 052,12
Pozostałe		34 052,12
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 486 408,00	381 519,00
K. Podatek dochodowy	282 418,00	72 489,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Małgorzata Zawadzka dnia 2021.01.15

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja dodatkowa

ROBINSON_EUROPE_S.A._Informacja_dodatkowa_31.10.202.pdf