

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

ACKERMAN
(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	18 728 150,28	20 217 139,41
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	229 497,03	18 094 341,66
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		1 986 636,05
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18 498 653,25	136 161,70
B	Koszty działalności operacyjnej	18 049 129,76	18 911 135,35
I	Amortyzacja	253 883,88	81 384,75
II	Zużycie materiałów i energii	49 384,29	16 931 924,50
III	Usługi obce	1 749 560,98	1 659 828,58
IV	Podatki i opłaty, w tym:	17 117,38	75 902,64
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia		15 669,13
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		3 186,73
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	29 545,46	12 264,18
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 949 637,77	130 974,84
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	679 020,52	1 306 004,06
D	Pozostałe przychody operacyjne	24 957,76	55 326,98
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		16 298,40
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	24 957,76	39 028,58
E	Pozostałe koszty operacyjne	27 666,93	12 088,92
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 429,11	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	22 237,82	12 088,92
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	676 311,35	1 349 242,12
G	Przychody finansowe	47 663,37	50 000,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	1 627,20	
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	37 770,14	50 000,00
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	8 266,03	
H	Koszty finansowe	144 164,76	118 846,58
I	Odsetki, w tym:	106 972,97	104 324,13
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	37 191,79	14 522,45
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	579 809,96	1 280 395,54
J	Podatek dochodowy	98 265,36	264 839,85
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	481 544,60	1 015 555,69

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	1 195 405,79	346 517,28	A	Kapitał (fundusz) własny	1 987 468,38	2 705 923,78
I	Wartości niematerialne i prawne	992 895,17	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	55 923,78	1 590 368,09
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	992 895,17		III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	202 510,62	346 517,28	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 350 000,00	
1	Środki trwałe	202 510,62	346 517,28		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	183 087,32	183 087,32		– na udziały (akcje) własne	1 350 000,00	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny		163 429,96	VI	Zysk (strata) netto	481 544,60	1 015 555,69
d)	środki transportu	19 423,30		VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 193 616,26	3 775 417,65
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	33 891,21	42 412,85
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	33 891,21	42 412,85
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 159 725,05	3 733 004,80
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 159 725,05	3 733 004,80
B	Aktywa obrotowe	3 950 018,90	6 134 824,15	a)	kredyty i pożyczki	2 270 336,39	2 200 463,55
I	Zapasy	1 192 408,05	3 674 276,73	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe	550 211,26	48 021,74
2	Półprodukty i produkty w toku		1 215 790,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	313 637,05	1 466 928,80
3	Produkty gotowe		2 379 119,67		– do 12 miesięcy	313 637,05	1 466 928,80
4	Towary	1 191 814,37			– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	593,68	79 367,06	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	8 800,43	4 495,25
II	Należności krótkoterminowe	1 905 809,67	1 004 904,79	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	3 690,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	16 028,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 690,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy	3 690,00		i)	inne	711,92	13 095,46
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 902 119,67	1 004 904,79				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 483 052,34	820 163,79				
	– do 12 miesięcy	1 483 052,34	820 163,79				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	406 217,00	109 536,00			
c)	inne	12 850,33	75 205,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	835 595,57	1 428 420,01			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	835 595,57	1 428 420,01			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	380 374,80	1 148 020,55			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki	380 374,80	1 148 020,55			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	455 220,77	280 399,46			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	455 220,77	280 399,46			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 205,61	27 222,62			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne	35 659,95				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	5 181 084,64	6 481 341,43			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	5 181 084,64	6 481 341,43

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

Ackerman SA

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	481 544,60	1 015 555,69
II.	Korekty razem	-443 059,43	-560 262,03
1.	Amortyzacja	253 883,88	81 384,75
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	75 300,52	54 324,13
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	5 429,11	-16 298,40
5.	Zmiana stanu rezerw	-8 521,64	18 579,85
6.	Zmiana stanu zapasów	1 266 078,68	-1 686 780,35
7.	Zmiana stanu należności	-900 904,88	185 547,13
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 145 342,11	807 566,62
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	11 017,01	-4 585,76
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	38 485,17	455 293,66
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	929 318,20	1 149 164,40
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	130 000,00	1 149 164,40
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	799 318,20	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	799 318,20	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach	1 318,20	
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	798 000,00	
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	22 411,50	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	22 411,50	
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	906 906,70	1 149 164,40
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	572 062,36	961 828,90
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	69 872,84	961 828,90
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	502 189,52	
II.	Wydatki	1 342 632,92	2 503 668,61
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	35 659,95	
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 200 000,00	1 800 000,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	106 972,97	104 324,13
9.	Inne wydatki finansowe		599 344,48
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-770 570,56	-1 541 839,71
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	174 821,31	62 618,35
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	174 821,31	62 618,35
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	280 399,46	217 781,11
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	455 220,77	280 399,46
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	202 924,13	

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 705 923,78	3 490 368,09
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 705 923,78	3 490 368,09
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	100 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 000,00	100 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 590 368,09	3 058 116,13
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-1 534 444,31	-1 467 748,04
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 165 555,69	332 251,96
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	1 015 555,69	332 251,96
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- przeksięgowanie z kapitału rezerwowego	150 000,00	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 700 000,00	1 800 000,00
	- pokrycia straty		
	- wypłata dywidendy	1 200 000,00	1 800 000,00
	- utworzenie kapitału rezerwowego	1 500 000,00	
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	55 923,78	1 590 368,09
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 350 000,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 500 000,00	
	- utworzenie kapitału rezerwowego z kapitału zapasowego	1 500 000,00	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	150 000,00	
	- przeksięgowanie na kapitał zapasowy	150 000,00	
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 350 000,00	
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	481 544,60	1 015 555,69
	a) zysk netto	481 544,60	1 015 555,69
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 987 468,38	2 705 923,78
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 987 468,38	2 705 923,78

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości aktywów trwałych wg poszczególnych grup rodzajowych:

Wartość początkowa

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018 r.	Przychody	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019 r.
I.Wartości niem. i prawne	0,00	1 215 790,00	0,00	1 215 790,00
II.Rzeczowe aktywa trwałe	519 097,32	22 411,50	336 010,00	205 498,82
A/Środki trwałe	519 097,32	22 411,50	336 010,00	205 498,82
Grunty własne	183 087,32	0,00	0,00	183 087,32
Prawo wieczystego użytkow.	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	336 010,00	0,00	336 010,00	0,00
Środki transportu	0,00	22 411,50	0,00	22 411,50
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
B/Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
C/zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
III.Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V.Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018 r.	Naliczenie za 2019 r.	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019 r.
I.Wartości niem. i prawne	0,00	222 894,83	0,00	222 894,83
II.Rzeczowe aktywa trwałe	172 580,04			
A/Środki trwałe	172 580,04			
Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00
Prawo wieczystego użytkow.	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	172 580,04	28 000,85	200 580,89	0,00
Środki transportu	0,00	2 988,20	0,00	2 988,20
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście :

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.

3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

Spółka używa na podstawie umowy leasingowej samochód osobowy marki Audi A4 o szacunkowej wartości rynkowej 290 000,00 zł.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli :

Nie występują.

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

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31 grudnia 2019 roku stanowi kwotę 100.000,- zł.

DMS Holding Sp. z o.o. posiada 858.800 akcji po 0,10 złotych. Reszta akcji jest w rękach drobnych akcjonariuszy, których jednostkowy portfel nie przekracza 5%.

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych:

Kapitał	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00			100 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	1 590 368,09	1 165 555,69	2 700 000,00	55 923,78
Kapitał (fundusz) rezerwowy	0,00	1 500 000,00	150 000,00	1 350 000,00

7. Wynik finansowy roku obrotowego :

Działalność Spółki za okres 01.01.2019 – 31.12.2019 zamknęła się zyskiem netto w kwocie 481.544,60 zł

8. Dane o stanie rezerw według ich celu utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego :

W roku 2019 rozwiązano utworzoną w 2018 roku rezerwę na odroczony podatek dochodowy w wysokości 14 288,95 zł. Jednocześnie utworzono na ten cel rezerwę w wysokości 5 767,31 zł.

9. Dane o odpisach aktualizujących stan należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:
Nie wystąpiły.

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

Na koniec 2019 r. Spółka nie posiadała zobowiązań długoterminowych.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują koszty polis ubezpieczeniowych dotyczące roku 2020 w kwocie 9.497,07 zł, koszty animacji akcji dotyczące 2020 roku w kwocie 5.700,00 zł oraz VAT do odliczenia w miesiącach następnych w kwocie 1.008,54 zł

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Kredyt obrotowy udzielony przez ING Bank Śląski SA jest zabezpieczony zastawem na zapasach magazynowych. Zgodnie z wpisem do rejestru zastawów najwyższa suma zabezpieczenia wynosi 6 000 000,00 zł.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe :

Wystawiono weksel in blanco jako zabezpieczenie kredytu obrotowego w rachunku bankowym Spółki w ING Banku Śląskim SA.

12. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.

Na dzień 31.12.2019 r. saldo rachunku bankowego VAT wynosiło 202.924,13 zł.

2. Informacje dotyczące rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów :

Rodzaj przychodu	Wartość przychodu (w zł)	Struktura %
- sprzedaż produktów i usług	229 497,03	1,22
- sprzedaż towarów	18 498 653,25	98,40
- pozostałe przychody	72 312,13	0,38
Razem przychody z działalności gospodarczej	18 800 462,41	100,00

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe :

Nie wystąpiły.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Nie wystąpiły.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym :

Nie wystąpiły.

5. Dane o kosztach jednostki, jeśli sporządza część A rachunku zysków i strat według wariantu kalkulacyjnego.

Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby:

W 2019 roku Spółka nabyła samochód osobowy o wartości 24.723 zł brutto

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

W okresie sprawozdawczym Spółka nie ponosiła i nie planuje w 2020 roku ponosić nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

8. Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych:

Straty i zyski nadzwyczajne nie wystąpiły.

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie wystąpił.

10. Rozliczenie głównych tytułów różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od zysku/ straty brutto.

Lp.	Treść	2019 r. (kwota w zł)
1.	Przychody według ewidencji zespołu „7”	18 978 305,16
2.	Przychody wyłączone z opodatkowania	31 672,45
3.	Przychody doliczone do opodatkowania	
I.	Przychody podatkowe (1-2+3)	18 946 632,71
1.	Koszty według ewidencji księgowej	18 398 804,20

2.	Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	12 579,68
3.	Koszty doliczone	
II.	Koszty uzyskania przychodów – podatkowe (1-2+3)	18 386 224,52
III.	Dochód (I-II)	560 408,19

3. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok 2018	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pien. na koniec okresu o ogr. możliwości dysponowania
Środki pieniężne w kasie	357,72	0,00	-357,72	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	280 041,74	455 220,77	+175 179,03	208 190,59
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	280 399,46	455 220,77	+174 821,31	208 190,59

4. Informacja o zatrudnieniu

Na dzień 31.12.2019 r. Spółka nie zatrudniała pracowników na umowę o pracę.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych i zdarzeniach po dniu bilansowym.

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

Nie wystąpiły takie zdarzenia.

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

W dniu 9 stycznia 2019 roku podjęto uchwałę Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w przedmiocie upoważnienia Zarządu Spółki do nabycia akcji własnych Spółki oraz o utworzeniu kapitału rezerwowego na ich zakup.

W roku 2019 Spółka kupiła 4067 akcje własne o wartości nominalnej 0,1 zł każda. Średnia cena zakupu jednej akcji wyniosła 8,86 zł.

6. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach i o transakcjach ze spółkami, które nie podlegają konsolidacji

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:

Nie występują.

2. Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a które nie podlegają konsolidacji:

W 2019 roku Spółka przeprowadzała transakcje handlowe z DMS Holding Sp. z o.o. - dokonywała zakupu usług informatyczno-doradczych oraz wynajmu lokalu biurowego. Łączna wartość zakupów stanowi kwotę 52,866,07 zł netto. Spółka sprzedała również do DMS Holding Sp. z o.o. posiadany samochód Skoda Octavia za kwotę 43.000 zł netto. Na dzień 31.12.2019 r. Spółka posiadała należność od DMS Holding Sp. z o.o. w wysokości 3.690 zł.

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

Spółka wypłaci tytułem badania sprawozdania finansowego kwotę 7 000,00 zł netto.

SPORZĄDZIŁ

ZARZĄD