

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 9581639003
Numer KRS 0000366414

Skonsolidowane e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)

dla jednostek innych - grup kapitałowych - w złotych

za	Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2020	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2020
-----------	---	---

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna BALTICON SPÓŁKA AKCYJNA				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Pomorskie		Powiat Gdynia	
Gmina M.Gdynia	Ulica Tadeusza Wendy		Nr domu 15	Nr lokalu
Miejscowość Gdynia	Kod pocztowy 81-341	Poczta Gdynia		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 28-05-2021				

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 9581639003
Numer KRS 0000366414

Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego (v.1-2)

jednostki innej - grupy kapitałowej

A. Informacje podstawowe o jednostce dominującej				
1a. Nazwa pełna BALTICON SPÓŁKA AKCYJNA				
1a. Siedziba				
Kraj Polska	Województwo Pomorskie	Powiat Gdynia		
Gmina M.Gdynia	Ulica Tadeusza Wendy	Nr domu 15	Nr lokalu	
Miejscowość Gdynia	Kod pocztowy 81-341	Poczta Gdynia		
1b. Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej				
3311Z				
B. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym				
1	2a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Eco Produkcja Sp. z o.o. ul. Hutnicza 13, 81-061 Gdynia			
	2b. Przedmiot działalności Podstawowym celem działalności spółki jest produkcja i specjalistyczne modyfikacje kontenerów.			
	2c. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym			100,00
	2d. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym			
	2e. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją Powiązanie bezpośrednie kapitałowe ze spółką dominującą Balticon S.A.			

2	<p>2a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Depot Serwis Sp. z o.o. ul. Tadeusza Wendy 15, 81-341 Gdynia</p>
	<p>2b. Przedmiot działalności Podstawowym celem działalności spółki są naprawy i przeładunki kontenerów w portach.</p>
	<p>2c. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym 100,00</p>
	<p>2d. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym</p>
	<p>2e. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją Powiązanie bezpośrednie kapitałowe ze spółką dominującą Balticon S.A.</p>
3	<p>2a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Balticon Transport Sp. z o.o. ul. Tadeusza Wendy 15, 81-341 Gdynia</p>
	<p>2b. Przedmiot działalności Podstawowym celem działalności spółki jest świadczenie usług transportowych oraz pozostała działalność usługowa wspomagająca transport.</p>
	<p>2c. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym 100,00</p>
	<p>2d. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym</p>
	<p>2e. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją Powiązanie bezpośrednie kapitałowe ze spółką dominującą Balticon S.A.</p>
4	<p>2a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Balticon Contenedores S.L. Avenida de Aragon 30, 46012 Walencja</p>
	<p>2b. Przedmiot działalności Podstawowym celem działalności spółki jest sprzedaż kontenerów na terytorium Hiszpanii.</p>
	<p>2c. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym 100,00</p>
	<p>2d. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym</p>
	<p>2e. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją Powiązanie bezpośrednie kapitałowe ze spółką dominującą Balticon S.A.</p>

C. Informacje na temat kryteriów zastosowanych przez jednostkę dominującą do objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostek zależnych

3. Można nie ujawniać tych informacji, jeżeli jednostka dominująca sprawuje kontrolę nad jednostką z tytułu posiadania bezpośrednio lub pośrednio większości ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym innej jednostki (zależnej), także na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu, wykonującymi swe prawa głosu zgodnie z wolą jednostki dominującej oraz jeżeli udział w całkowitej liczbie głosów jest równy udziałowi w kapitale (funduszu) podstawowym

D. Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane

4a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki, w której jednostki podporządkowane posiadają zaangażowanie w kapitale

4b. Nazwy (firmy) i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki innej niż jednostki podporządkowane

4c. Wysokość kapitału (funduszu) podstawowego tych jednostek, wysokości zatwierzonego wyniku finansowego tych jednostek za ostatni rok obrotowy (można pominąć te dane, jeżeli bilans jednostki nie jest ogłaszany)

4d. Udział w kapitale (funduszu) podstawowym i wyniku finansowym netto za ostatni rok obrotowy (w %)

4e. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym (w %)

E. Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

5a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki podporządkowanej wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

5b. Podstawa prawna oraz uzasadnienie dokonania wyłączenia

5c. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, współnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym tych jednostek (w %)

5d. Nazwy (firmy) i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

F. Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych, jeżeli jest ograniczony

6a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

6b. Czas trwania jednostki powiązanej, jeżeli jest ograniczony

od

do

G. Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

7. Okres objęty skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

od 01-01-2020

do 31-12-2020

Wykaz jednostek powiązanych, których lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniami finansowymi są różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

7a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

7b. Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej, jeżeli są one różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

od

do

H. Czy sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne

8. W przypadku, gdy w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

 TAK NIE**I. Założenie kontynuacji działalności**

9a. Czy sprawozdania finansowe, stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości

 TAK NIE

9b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności

 TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)

9c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

J. Informacja czy sprawozdania finansowe jednostek powiązanych są sporządzone po połączeniu spółek

10a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

10b. W przypadku sprawozdania finansowego jednostki powiązanej sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek

sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek

sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

10c. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

K. Zasady (polityka) rachunkowości obowiązujące przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego

11a. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o przepisy określone w Rozporządzeniu Ministerstwa Finansów z dnia 25 września 2009 roku w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych oraz Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

11b. Omówienie zasad grupowania operacji gospodarczych

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

11c. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów

1. Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie.

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

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

2. Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

3. Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu lub rzeczywistych kosztów ich wytworzenia.

- Produkcja w toku wyceniana jest na poziomie kosztów zużycia materiałów bezpośrednich i wynagrodzeń bezpośrednich.
- Materiały wyceniane są według ceny zakupu, przy czym rozchód wycenia się metodą FIFO (pierwsze przyszło pierwsze wyszło).
- Towary wyceniane są według ceny zakupu, przy czym rozchód odbywa się metodą szczegółowej identyfikacji.

Zakupione kontenery są wprowadzane do systemu magazynowego z uwzględnieniem jego numeru seryjnego, jako numeru partii, który jest unikatowy dla każdego kontenera.

W związku z faktem, iż kontenery stanowiące towar handlowy spółki stoją na różnych depotach w Polsce, na koniec każdego miesiąca dokonuje się wewnętrznej weryfikacji stanów magazynowych w systemie SAP ze stanem kontenerów w systemie depotowym Windepot, w którym ewidencjonuje się każde wejście/wyjście kontenera z placu. Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

4. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

5. Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

6. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

7. Zobowiązania

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, według skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

8. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny, Bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów, o których jest mowa powyżej, są prezentowane w bilansie w pozycji zobowiązań z tytułu usług i dostaw.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

9. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane z dotacji na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;

10. Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

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

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny

11d. Omówienie metod dokonywania amortyzacji

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej niż 10.000 zł ujmowane są w ewidencji i amortyzowane jednorazowo.

Grupa stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- prawo wieczystego użytkowania gruntów 1,28%
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2,5 % - 4,5 %
- urządzenia techniczne i maszyny 4,5 % - 30 %
- środki transportu 14 - 20 %
- pozostałe środki trwałe 10 – 20%

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- licencje, oprogramowanie 20-50 %
- wartość firmy 5 %

11e. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Grupa sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub odbioru towaru z placu przez nabywcę, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

11f. Omówienie zasad sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych

Jednostkowe sprawozdania finansowe zostały sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami), za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 roku, przy wykorzystaniu spójnych zasad rachunkowości, w oparciu o jednolite zasady rachunkowości zastosowane dla transakcji i zdarzeń gospodarczych o podobnym charakterze.

11g. Omówienie pozostałych zasad

Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe oddziału otwartego od 01.10.2020r. na terenie Niemiec.

L. Dokonanie ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości

12. W szczególności zmiany zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny

W 2020r. dokonano aktualizacji polityki rachunkowości w zakresie przeprowadzania inwentaryzacji kontenerów raz na dwa lata oraz wprowadzono aneks do polityki rachunkowości z dniem 01.10.2020r. w związku z otwarciem oddziału na terenie Niemiec.

M. Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego**13. Opis kryteriów wyłączeń**

Nie dotyczą.

W Grupie Kapitałowej Balticon S.A. objęte konsolidacją są wszystkie jednostki zależne oraz jednostka dominująca. Jednostka dominująca obejmuje skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym dane jednostek zależnych metodą konsolidacji pełnej. Przy stosowaniu metody konsolidacji pełnej sumuje się kwoty poszczególnych pozycji:

- 1) bilansów,
 - 2) rachunków zysków i strat,
 - 3) rachunków przepływów pieniężnych,
 - 4) zestawień zmian w kapitale własnym,
- jednostki dominującej i poszczególnych jednostek zależnych.

Wszystkie znaczące salda i transakcje pomiędzy jednostkami Grupy Balticon S.A., w tym niezrealizowane zyski wynikające z transakcji w ramach Grupy, zostały w całości wyeliminowane.

N. Uszczegółowienie sprawozdania**Nazwa pozycji****14. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki**

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)**

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Skonsolidowany Bilans (v.1-2)

do sprawozdania finansowego jednostki innej - grupy kapitałowej - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	56 301 602,89	59 228 267,64	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	9 425 285,74	10 474 752,28	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy	9 080 002,76	10 019 306,19	
3. Inne wartości niematerialne i prawne	345 282,98	455 446,09	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne			
2. Wartość firmy - jednostki współzależne			
III. Rzeczowe aktywa trwałe	46 459 583,26	48 615 194,31	0,00
1. Środki trwałe	46 037 535,73	39 820 260,26	0,00
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	7 721 717,12	8 512 862,58	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 918 706,93	3 095 034,53	
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 982 279,92	6 952 555,94	
d) środki transportu	16 104 055,59	19 485 731,88	
e) inne środki trwałe	2 310 776,17	1 774 075,33	
2. Środki trwałe w budowie	422 047,53	8 794 934,05	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
V. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			

c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
d) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	416 733,89	138 321,05	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	411 180,59	137 564,47	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 553,30	756,58	
B. Aktywa obrotowe	37 452 641,47	43 600 375,55	0,00
I. Zapasy	8 986 317,86	9 272 975,73	0,00
1. Materiały	1 450 451,55	1 577 638,60	
2. Półprodukty i produkty w toku	94 940,03	192 270,30	
3. Produkty gotowe			
4. Towary	7 204 349,44	7 461 351,83	
5. Zaliczki na dostawy i usługi	236 576,84	41 715,00	
II. Należności krótkoterminowe	24 472 612,52	28 038 952,79	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	487 815,92	671 486,50	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	487 815,92	671 486,50	0,00
- do 12 miesięcy	487 815,92	671 486,50	
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	23 984 796,60	27 367 466,29	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	21 878 925,98	24 875 923,37	0,00
- do 12 miesięcy	21 878 925,98	24 875 923,37	
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 028 326,52	2 091 488,19	
c) inne	77 544,10	400 054,73	
d) dochodzone na drodze sądowej			

III. Inwestycje krótkoterminowe	3 039 085,09	5 179 643,68	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 039 085,09	5 179 643,68	0,00
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	421 272,33	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki		421 272,33	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach	0,00	7 963,16	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki		7 963,16	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 039 085,09	4 750 408,19	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 037 015,28	4 748 173,39	
- inne środki pieniężne	2 069,81	2 234,80	
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	954 626,00	1 108 803,35	
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem	93 754 244,36	102 828 643,19	0,00

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	44 757 001,12	38 896 346,19	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	31 050 000,00	31 050 000,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9 385 611,71	9 088 489,85	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży /wartości emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
V. Różnice kursowe z przeliczenia	56 070,35	-8 802,42	
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 545 037,76	-1 486 814,44	
VII. Zysk (strata) netto	5 810 356,82	253 473,20	
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Kapitały mniejszości			
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
I. Ujemna wartość - jednostki zależne			
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne			
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	48 997 243,24	63 932 297,00	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	261 209,55	315 029,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	261 209,55	315 029,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe	15 597 295,33	18 234 965,99	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	15 597 295,33	18 234 965,99	0,00
a) kredyty i pożyczki	2 909 574,47	2 588 581,81	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	12 687 720,86	15 646 384,18	
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			

III. Zobowiązania krótkoterminowe	26 507 953,19	39 775 279,65	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 159 672,53	1 041 910,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 159 672,53	1 021 986,82	
- do 12 miesięcy	1 159 672,53	1 021 986,82	
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne		19 923,18	
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	25 348 280,66	38 733 369,65	0,00
a) kredyty i pożyczki	967 813,50	8 435 338,12	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	8 729 909,42	7 402 750,26	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 567 141,79	18 219 368,11	0,00
- do 12 miesięcy	12 567 141,79	18 219 368,11	
- 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	1 421 373,10	1 363 089,44	
h) z tytułu wynagrodzeń	981 060,50	847 916,32	
i) inne	680 982,35	2 464 907,40	
4. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	6 630 785,17	5 607 022,36	0,00
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 630 785,17	5 607 022,36	0,00
a) długoterminowe	4 988 494,78		
b) krótkoterminowe	1 642 290,39	5 607 022,36	
Pasywa razem	93 754 244,36	102 828 643,19	0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Skonsolidowany rachunek zysków i strat (v.1-2)

(wariant porównawczy) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	174 958 681,66	173 087 066,79	
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	21 478,12	16 855,48	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	144 042 277,66	143 819 957,98	
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	30 916 404,00	29 267 108,81	
B. Koszty działalności operacyjnej	164 129 441,18	170 373 465,29	
I. Amortyzacja	8 433 658,17	8 189 737,69	
II. Zużycie materiałów i energii	14 851 988,70	15 889 894,56	
III. Usługi obce	100 399 364,01	107 631 863,59	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	717 122,85	574 871,99	
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	14 132 997,48	11 700 842,73	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 195 111,57	3 285 320,64	
- emerytalne	1 274 859,54	1 001 439,78	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 608 389,10	1 948 953,53	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20 790 809,30	21 151 980,56	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	10 829 240,48	2 713 601,50	
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 218 808,45	4 897 024,86	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	358 430,62	190 023,64	
II. Dotacje	331 667,36	98 062,25	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	101 216,36	41 981,95	
IV. Inne przychody operacyjne	1 427 494,11	4 566 957,02	
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 050 470,48	6 014 041,25	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	714 342,88	310 209,15	
III. Inne koszty operacyjne	2 336 127,60	5 703 832,10	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	9 997 578,45	1 596 585,11	
G. Przychody finansowe	32 890,19	190 493,61	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	9 762,37	49 675,68	
a) od jednostek powiązanych, w tym:	9 762,37	49 675,68	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek pozostałych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:	23 127,82	10 877,37	
- od jednostek powiązanych			

III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne		129 940,56	
H. Koszty finansowe	2 378 610,76	888 589,23	
I. Odsetki, w tym:	755 422,36	858 083,91	
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne	1 623 188,40	30 505,32	
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych			
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	7 651 857,88	898 489,49	
K. Odpis wartości firmy	0,00	0,00	
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne			
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne			
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne			
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne			
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			
N. Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)	7 651 857,88	898 489,49	
O. Podatek dochodowy	1 841 501,06	645 016,29	
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
R. Zyski (straty) mniejszości			
S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	5 810 356,82	253 473,20	

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (v.1-2) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	38 896 346,19	38 817 643,20	
- korekty błędów			
I.a Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	38 896 346,19	38 817 643,20	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	31 050 000,00	31 057 550,00	
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		-7 550,00	
a) zwiększenie (z tytułu)			
- wydania udziałów (emisji akcji)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)		7 550,00	
- umorzenia udziałów (akcji)			
- korekty konsolidacyjne dotyczące roku poprzedniego		7 550,00	
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	31 050 000,00	31 050 000,00	
Pola od 2 do 3.1 nie są wysyłane w elektronicznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym (w pliku xml JPK_SF)			
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 088 489,85	6 436 848,98	
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	297 121,86	2 651 640,87	
a) zwiększenie (z tytułu)	319 767,30	2 651 640,87	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
- podziału zysku (ustawowo)	317 304,22	2 618 780,38	
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
- transgraniczne połączenie spółek		32 860,49	
- korekty konsolidacyjne	2 463,08		
b) zmniejszenie (z tytułu)	22 645,44		
- pokrycia straty	22 365,71		
- korekty konsolidacyjne	279,73		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9 385 611,71	9 088 489,85	
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu			
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- zbycia środków trwałych			
-			
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			

6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Różnice kursowe z przeliczenia	56 070,35	-8 802,42
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	50 889,33	-544 836,28
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	50 889,33	
- korekty błędów		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	50 889,33	44 174,56
a) zwiększenie (z tytułu)	706 289,62	2 731 418,44
- podziału zysku z lat ubiegłych	706 289,62	2 731 418,44
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	720 837,15	2 724 703,67
- przekazano na kapitał zapasowy	706 289,62	2 618 780,38
- korekty konsolidacyjne	14 547,53	-6 714,77
- strata za ubiegły rok obrotowy rozliczenie		112 638,06
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	36 341,80	50 889,33
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 537 703,77	-589 010,84
- korekty błędów		-199 102,45
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 537 703,77	-788 113,29
a) zwiększenie (z tytułu)	-439 375,96	-852 659,99
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-439 375,96	-852 659,99
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	395 700,17	103 069,51
- pokrycie straty z lat ubiegłych z bieżącego zysku	388 985,40	109 784,28
- korekty konsolidacyjne	6 714,77	-6 714,77
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 581 379,56	-1 537 703,77
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 545 037,76	-1 486 814,44
9. Wynik netto	5 810 356,82	253 473,20
a) zysk netto	5 810 356,82	253 473,20
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	44 757 001,12	38 896 346,19
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)**

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (v.1-2)

(metoda pośrednia) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	5 810 356,82	253 473,20	
II. Korekty razem	8 320 694,21	10 033 920,04	
1. Zyski (straty) mniejszości			
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności			
3. Amortyzacja	9 372 961,60	9 070 907,88	
4. Odpisy wartości firmy			
5. Odpisy ujemnej wartości firmy			
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 404 432,90	-276 586,56	
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	640 367,49	789 429,66	
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-358 430,62	-152 984,31	
9. Zmiana stanu rezerw	-53 819,45	290 331,00	
10. Zmiana stanu zapasów	130 836,43	161 845,22	
11. Zmiana stanu należności	3 908 161,14	-1 103 897,94	
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-7 230 002,18	1 522 867,44	
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	481 017,33	-112 759,85	
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	25 169,57	-155 232,50	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	14 131 051,03	10 287 393,24	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	1 029 014,19	1 129 521,29	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	586 595,17	336 548,51	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:	442 419,02	792 972,78	
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności			
b) w pozostałych jednostkach	442 419,02	792 972,78	
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach	9 762,37	49 675,68	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	400 000,00	687 000,00	
- odsetki	32 656,65	56 297,10	
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki	3 698 997,62	8 727 288,82	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 698 997,62	8 716 775,66	

2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:		2 550,00	
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności			
b) w pozostałych jednostkach		2 550,00	
- nabycie aktywów finansowych		2 550,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym			
5. Inne wydatki inwestycyjne		7 963,16	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-2 669 983,43	-7 597 767,53	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	130 452,09	8 604 243,46	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Kredyty i pożyczki		3 664 735,46	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe	130 452,09	4 939 508,00	
II. Wydatki	13 302 842,79	8 380 300,35	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek	7 164 582,41	408 919,31	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	5 484 709,36	7 152 403,52	
8. Odsetki	653 551,02	818 977,52	
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-13 172 390,70	223 943,11	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	-1 711 323,10	2 913 568,82	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-1 711 323,10	2 913 568,82	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 750 408,19	1 836 839,37	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	3 039 085,09	4 750 408,19	
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Dodatkowe informacje i objaśnienia (v.1-2)

do skonsolidowanego sprawozdania finansowego jednostki innej - grupy kapitałowej

Nazwa jednostki

Nazwa pełna

Grupa kapitałowa Balticon S.A.



W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Typ pliku	Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b	c
1	062b1e12fe4ae4ed69114148b124907informacja dodatkowa.pdf	informacja dodatkowa

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

Walutą sprawozdawczą jest złoty. Bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych oraz rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym zostały sporządzone w polskich złotych.

Nota podatkowa (v.1-2)

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto							
Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący					Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok					7 651 857,88		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)					504 895,55		
dotacje na zakup środków trwałych					311 667,36		
Podstawa prawna:	Art. 17	Ust. 1	Pkt.	Lit.			
dywidenda					9 762,37		
Podstawa prawna:	Art. 22	Ust. 4	Pkt.	Lit.			
rozwiązanie odpisów aktualizujących					99 270,70		
Podstawa prawna:	Art. 12	Ust. 1	Pkt.	Lit.			
różnice kursowe					12 747,25		
Podstawa prawna:	Art. 15a	Ust. 2	Pkt.	Lit.			
zamknięcie umów leasingowych					71 447,87		
Podstawa prawna:	Art. 17b	Ust. 1	Pkt.	Lit.			
Pozostałe					0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym					-56 456,32		
źniece kursowe z wyceny					-56 456,32		
Podstawa prawna:	Art. 15a	Ust. 2	Pkt.	Lit.			
Pozostałe					0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych					498 534,15		
odsetki od pożyczki					9 959,46		
Podstawa prawna:	Art. 12	Ust. 4	Pkt. 2	Lit.			
wynik na sprzedaży w leasingu zwrotnym					488 574,69		
Podstawa prawna:	Art. 12	Ust. 1	Pkt.	Lit.			
Pozostałe					0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)					6 970 617,50		
amortyzacja wartości firmy					939 303,43		
Podstawa prawna:	Art. 16c	Ust. 4	Pkt.	Lit.			
różnica między amortyzacją bilansową i podatkową					4 685 848,89		
Podstawa prawna:	Art. 16f	Ust. 3	Pkt.	Lit.			
różnice kursowe					171 598,55		
Podstawa prawna:	Art. 15a	Ust. 3	Pkt.	Lit.			
koszt sprzedaży środka trwałego w leasingu					223 095,69		
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt.	Lit.			
wpłaty na PFRON					238 167,00		
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 36	Lit.			
koszty reprezentacji					99 341,43		
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 28	Lit.			

odsetki budżetowe						2 322,15	
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 21	Lit.			
kary umowne i odszkodowania						202 823,05	
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 18	Lit.			
polisy ubezpieczeniowe powyżej limitu						10 450,10	
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 49	Lit.			
koszty samochodów osobowych powyżej limitu						129 982,25	
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 51	Lit.			
spisanie należności nieściągalnych						46 048,15	
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 25	Lit.			
koszty finansowane z dotacji						58 777,71	
Podstawa prawna:	Art. 17	Ust. 1	Pkt. 21	Lit.			
darowizna						700,00	
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 14	Lit.			
pozostałe koszty NKUP						42 568,63	
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust.	Pkt.	Lit.			
koszty lat ubiegłych						119 590,47	
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust.	Pkt.	Lit.			
Pozostałe						0,00	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						2 254 349,37	
naliczone odsetki						11 312,88	
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 11	Lit.			
odpisy aktualizujące należności						668 294,73	
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 25	Lit.			
różnice kursowe z wyceny						1 257 907,37	
Podstawa prawna:	Art. 15a	Ust. 3	Pkt.	Lit.			
niewypłacone delegacje						9 376,20	
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 57	Lit.			
niezapłacone składki ZUS						226 937,06	
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 57a	Lit.			
niewypłacone umowy zlecenia						80 521,13	
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 57	Lit.			
Pozostałe						0,00	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						4 948 818,21	
zapłacone odsetki						198,24	
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 11	Lit.			
rata leasingowe						4 124 082,38	
Podstawa prawna:	Art. 17b	Ust. 1	Pkt.	Lit.			
umorzenie należności nieściągalnych						123 298,76	
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 25	Lit.			
wartość podatkowa sprzedanych środków trwałych						113 955,81	
Podstawa prawna:	Art. 16h	Ust. 1	Pkt.	Lit.			
wypłacone delegacje						13 407,74	
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 57	Lit.			
zapłacone składki ZUS						218 814,88	
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 57a	Lit.			
zapłacone umowy cywilno-prawne						11 970,60	
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 57	Lit.			

ulgi na złe długi					247 487,80		
Podstawa prawna:	Art. 18f	Ust. 1	Pkt.	Lit.			
zyski zatrzymane					73 402,00		
Podstawa prawna:	Art. 15cb	Ust. 1	Pkt.	Lit.			
koszty wynagrodzeń (produkcja w toku)					22 200,00		
Podstawa prawna:	Art. 15	Ust. 1	Pkt.	Lit.			
Pozostałe					0,00		
H. Strata z lat ubiegłych					562 745,74		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)					-69 214,49		
wynik podatkowy spółki hiszpańskiej					-90 177,99		
Podstawa prawna:	Art. 17	Ust. 1	Pkt. 3	Lit.			
wynik podatkowy oddziału niemieckiego					-3 945,21		
Podstawa prawna:	Art. 17	Ust. 1	Pkt. 3	Lit.			
korekty konsolidacyjne					24 908,71		
Podstawa prawna:	Art. 15	Ust.	Pkt.	Lit.			
Pozostałe					0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					11 346 141,23		
K. Podatek dochodowy					2 155 767,00		

Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	898 489,49		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	189 796,58		
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	280 389,97		
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	342 720,45		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	6 313 581,47		
Pozostałe	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	539 276,09		
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	6 344 144,67		
Pozostałe	0,00		

H. Strata z lat ubiegłych	172 929,52		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	379 030,26		
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 485 837,02		
K. Podatek dochodowy	282 310,00		

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego**
(imię, nazwisko, data i podpis)

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu**
(imię, nazwisko, data i podpis)

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 1 **Struktura własności kapitału (funduszu) podstawowego jednostki dominującej**

Właściciel	Liczba akcji	Wartość posiadanego kapitału	Udział (%) w kapitale	Udział (%) na Walnym Zgromadzeniu
BLT Assets Sp. z o.o.	1 615 719	16 157 190,00 zł	52,03%	52,03%
Ipon Invest Marczyński, Uhlenberg, Kamiński Sp.J.	1 339 991	13 399 910,00 zł	43,16%	43,16%
pozostali akcjonariusze poniżej 5%	149 290	1 492 900,00 zł	4,81%	4,81%
Razem	3 105 000	31 050 000,00 zł	100,00%	100,00%

Tabela 2 **Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie są uwzględnione w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

Nie wystąpiły.

Tabela 3 **Informacje o znaczących zdarzeniach mających wpływ na działalność Grupy w roku obrotowym 2020**

W związku z wybuchem pandemii i rozprzestrzenieniem się na całym świecie wirusa COVID-19 Grupa odnotowała w I półroczu spadek przychodów. W celu utrzymania poziomu zatrudnienia kierownictwo w porozumieniu z pracownikami zdecydowało o obniżeniu wymiaru czasu pracy przez trzy miesiące i zwróceniu się z wnioskiem o przyznanie świadczeń na ochronę miejsc pracy. Grupa otrzymała środki z Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych na dofinansowanie wynagrodzeń w wysokości 636.832,48 zł, które w rachunku zysków i strat zostały zaprezentowane jako zmniejszenie kosztów wynagrodzeń. Dodatkowo zostały odroczone spłaty umów leasingowych oraz kredytów, co pozwoliło zachować płynność finansową jednostki. Wprowadzone przez Grupę działania spowodowały, że ostatecznie wynik za rok 2020 jest zdecydowanie lepszy niż w roku poprzednim.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 4 Wartość firmy jednostek podporządkowanych

Wartość firmy jednostek podporządkowanych nie wystąpiła.

Tabela 5 Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych

Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych nie wystąpiła.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 6 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
BO 01.01.2020		18 786 068,57	1 623 164,78		20 409 233,35
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	68 000,00	0,00	68 000,00
- nabycie			68 000,00		68 000,00
- przeniesienie ze śr. trw. w bud.					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	118 884,55	0,00	118 884,55
- sprzedaż					0,00
- likwidacje			118 884,55		118 884,55
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2020	0,00	18 786 068,57	1 572 280,23	0,00	20 358 348,80
UMORZENIE					
BO 01.01.2020		8 766 762,38	1 167 718,69		9 934 481,07
Zwiększenia w tym:	0,00	939 303,43	178 163,11	0,00	1 117 466,54
- amortyzacja		939 303,43	178 163,11		1 117 466,54
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	118 884,55	0,00	118 884,55
- sprzedaż					0,00
- likwidacje			118 884,55		118 884,55
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2020	0,00	9 706 065,81	1 226 997,25	0,00	10 933 063,06
ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
BO 01.01.2020					0,00
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
BZ 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ NETTO					
BO 01.01.2020	0,00	10 019 306,19	455 446,09	0,00	10 474 752,28
BZ 31.12.2020	0,00	9 080 002,76	345 282,98	0,00	9 425 285,74

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 7 Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
BO 01.01.2020	12 366 158,79	3 498 520,68	17 228 801,65	31 256 655,29	2 707 223,24	67 057 359,65
Zwiększenia, w tym:	0,00	11 383 455,30	1 060 855,27	1 654 409,19	996 223,92	15 094 943,68
- ze środków trw. w budowie		10 366 945,80			378 600,01	10 745 545,81
- z zakupu		1 013 505,00	157 555,27	12 000,00	106 952,56	1 290 012,83
- ujęcie śr.trw. w leasingu			688 000,00	1 642 409,19	204 788,00	2 535 197,19
- przemieszczenia wewnętrzne		3 004,50	215 300,00		305 883,35	524 187,85
- inne						0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	2 280 998,06	1 684 146,81	254 251,17	4 219 396,04
- sprzedaż				1 668 180,96	2 580,49	1 670 761,45
- likwidacje			783 679,06	15 965,85	238 131,11	1 037 776,02
- przemieszczenia wewnętrzne			1 497 319,00		2 985,22	1 500 304,22
- inne						0,00
- korekty konsolidacyjne					10 554,35	10 554,35
BZ 31.12.2020	12 366 158,79	14 881 975,98	16 008 658,86	31 226 917,67	3 449 195,99	77 932 907,29
UMORZENIE						
BO 01.01.2020	3 853 296,21	403 486,15	10 276 245,71	11 770 923,41	933 147,91	27 237 099,39
Zwiększenia, w tym:	791 145,46	559 782,90	1 735 443,73	4 800 978,01	368 344,97	8 255 695,07
- amortyzacja	791 145,46	559 782,90	1 735 443,73	4 800 978,01	368 344,97	8 255 695,07
- przemieszczenia wewnętrzne						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	1 985 310,50	1 449 039,34	163 073,06	3 597 422,90
- sprzedaż				1 432 731,94	2 580,49	1 435 312,43
- likwidacje			783 679,06	15 965,85	159 970,16	959 615,07
- przemieszczenia wewnętrzne			1 201 631,44		522,41	1 202 153,85
- inne						0,00
- korekty konsolidacyjne				341,55		341,55
BZ 31.12.2020	4 644 441,67	963 269,05	10 026 378,94	15 122 862,08	1 138 419,82	31 895 371,56
ODPISY AKTUALIZUJĄCE						
BO 01.01.2020						0,00
Zwiększenia						0,00
Zmniejszenia						0,00
BZ 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ NETTO						
BO 01.01.2020	8 512 862,58	3 095 034,53	6 952 555,94	19 485 731,88	1 774 075,33	39 820 260,26
BZ 31.12.2020	7 721 717,12	13 918 706,93	5 982 279,92	16 104 055,59	2 310 776,17	46 037 535,73

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 8 Zmiana stanu środków trwałych w budowie

BO 01.01.2020	8 794 934,05
Zwiększenia, w tym	2 587 936,85
Poniesione nakłady w roku obrotowym	2 358 684,79
- w tym wytworzone na własne potrzeby	
Inne	229 252,06
Zmniejszenia, w tym:	10 960 823,37
Rozliczenie inwestycji:	10 960 845,81
- środki trwałe gr. 0	
- środki trwałe gr. 1-2	10 366 945,80
- środki trwałe gr. 3-6	215 300,00
- środki trwałe gr. 7	
- środki trwałe gr. 8	378 600,01
Inne	5 700,00
Korekty konsolidacyjne	-5 722,44
Odpisanie w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych poniesionych nakładów bez efektu gospodarczego	
BZ 31.12.2020	422 047,53

Tabela 9 Zmiana stanu zaliczek na środki trwałe w budowie

Pozycja nie wystąpiła zarówno wg stanu na 31.12.2019 jak i 31.12.2020

Tabela 10 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto przez jednostki powiązane

Wyszczególnienie	BO 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2020
grunty w użytkowaniu wieczystym nabyte na rynku wtórnym	2 714 587,93			2 714 587,93
nabyte od samorządów terytorialnych				0,00
otrzymane nieodpłatnie				0,00
grunty w użytkowaniu wieczystym nie wykazywane w aktywach				0,00
Razem	2 714 587,93	0,00	0,00	2 714 587,93

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 11 **Struktura własnościowa środków trwałych - według wartości netto**

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2020	BO 01.01.2020
Środki trwałe własne	26 827 118,71	23 595 132,42
Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	19 210 417,02	16 225 127,84
Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej	46 037 535,73	39 820 260,26
Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		

Tabela 12 **Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Zobowiązanie wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli na dzień bilansowy nie występuje.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 13 Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
BO 01.01.2020			0,00		0,00
Zwiększenia, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
-					0,00
Zmniejszenia, tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- spłata udzielonych pożyczek			0,00		0,00
BZ 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
BO 01.01.2020					0,00
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
BZ 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ NETTO					
BO 01.01.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 14 Zapasy i odpisy aktualizujące ich wartość na dzień bilansowy

Wyszczególnienie	Zaleganie				Razem
	do 90 dni	91 - 180 dni	181 - 360 dni	od 361 dni	
MATERIAŁY					
Wartość brutto	982 836,12	141 426,81	55 676,68	270 511,94	1 450 451,55
Odpisy aktualizujące					0,00
Wartość netto	982 836,12	141 426,81	55 676,68	270 511,94	1 450 451,55
PÓŁPRODUKTY I PRODUKTY W TOKU					
Wartość brutto	94 940,03				94 940,03
Odpisy aktualizujące					0,00
Wartość netto	94 940,03	0,00	0,00	0,00	94 940,03
WYROBY GOTOWE					
Wartość brutto					0,00
Odpisy aktualizujące					0,00
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOWARY					
Wartość brutto	3 806 655,90	610 937,05	2 654 273,29	132 483,20	7 204 349,44
Odpisy aktualizujące					0,00
Wartość netto	3 806 655,90	610 937,05	2 654 273,29	132 483,20	7 204 349,44
ZALICZKI NA DOSTAWY					
Wartość brutto	236 576,84				236 576,84
Odpisy aktualizujące					0,00
Wartość netto	236 576,84	0,00	0,00	0,00	236 576,84
Wartość zapasów - netto	5 121 008,89	752 363,86	2 709 949,97	402 995,14	8 986 317,86

Tabela 15 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Zapasy	Stan na			
	BZ 31.12.2020	Zmniejszenia	Zwiększenia	BO 01.01.2020
Materiały	0,00			
Półprodukty i produkty w toku	0,00			
Wyroby gotowe	0,00			
Towary	0,00	31 603,27		31 603,27

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 16 Należności krótkoterminowe wg okresów zalegania i odpisy aktualizujące ich wartość

Wyszczególnienie	Przed terminem wymagalności	Zaleganie				Razem
		do 90 dni	91 - 180 dni	181 - 360 dni	od 361 dni	
Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG - w jednostkach powiązanych						
Wartość brutto	462 000,00	25 815,92				487 815,92
Odpisy aktualizujące						0,00
Wartość netto	462 000,00	25 815,92	0,00	0,00	0,00	487 815,92
INNE - w jednostkach powiązanych						
Wartość brutto						0,00
Odpisy aktualizujące						0,00
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG - w jednostkach pozostałych						
Wartość brutto	16 557 564,25	4 808 325,49	271 610,85	67 558,82	173 866,57	21 878 925,98
Odpisy aktualizujące						0,00
Wartość netto	16 557 564,25	4 808 325,49	271 610,85	67 558,82	173 866,57	21 878 925,98
INNE - w jednostkach pozostałych						
Wartość brutto	74 544,10				3 000,00	77 544,10
Odpisy aktualizujące						0,00
Wartość netto	74 544,10	0,00	0,00	0,00	3 000,00	77 544,10
DOCHODZONE NA DRODZE SĄDOWEJ						
Wartość brutto					902 291,80	902 291,80
Odpisy aktualizujące					902 291,80	902 291,80
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 17 Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Aktualizowane pozycje aktywów	Należności długoterminowe	Należności krótkoterminowe:			Razem
		z tytułu dostaw i usług	dochodzone na drodze sądowej	pozostałe	
BO 01.01.2020		451 438,48			451 438,48
Zwiększenia	0,00	666 050,60	0,00	0,00	666 050,60
z tego dotyczące:					
- działalności operacyjnej		666 050,60			666 050,60
- działalności finansowej					0,00
- zdarzeń nadzwyczajnych					0,00
- inne					0,00
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie	0,00	215 197,28	0,00	0,00	215 197,28
z tego dotyczące:					
- działalności operacyjnej		215 197,28			215 197,28
- działalności finansowej					0,00
- zdarzeń nadzwyczajnych					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2020	0,00	902 291,80	0,00	0,00	902 291,80

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 18 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Odniesiono na:				RAZEM
	wynik finansowy	kapitał z aktualizacji wyceny	zysk (strata) z lat ubiegłych	wartość firmy lub ujemną wartość firmy	
BO 01.01.2020	137 564,47				137 564,47
Zwiększenia z tytułu:	407 450,12	0,00	0,00	0,00	407 450,12
a) powstania ujemnych różnic przejściowych	407 450,12	0,00	0,00	0,00	407 450,12
w tym z tytułu:					
- różnice kursowe z wyceny	265 935,00				265 935,00
- odpisy aktualizujące wartość zapasów					0,00
- odpisy aktualizujące wartość należności	117 851,00				117 851,00
- niezapłacone składki ZUS	14 655,00				14 655,00
- niewypłacone umowy zlecenia	5 971,00				
- niewypłacone delegacje	133,00				133,00
- korekty konsolidacyjne	2 905,12				2 905,12
b) zmiany stawek podatkowych					0,00
c) straty podatkowej					0,00
d) nieujętej różnicy poprzedniego okresu					0,00
Zmniejszenia z tytułu:	133 834,00	0,00	0,00	0,00	133 834,00
a) odwrócenia się ujemnych różnic przejściowych	133 834,00	0,00	0,00	0,00	133 834,00
w tym z tytułu:					
- odsetki					0,00
- różnice kursowe z wyceny	26 932,00				26 932,00
- niewypłacone składki ZUS	14 933,00				14 933,00
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	6 005,00				
- odpisy aktualizujące wartość należności	85 773,00				85 773,00
- niewypłacone delegacje	191,00				191,00
b) zmiany stawek podatkowych					0,00
c) straty podatkowej					0,00
d) wskutek braku możliwości ich rozliczenia					0,00
BZ 31.12.2020	411 180,59	0,00	0,00	0,00	411 180,59

Tabela 19 Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe (aktywa)

Wyszczególnienie	BO 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2020
- certyfikaty	756,58		756,58	0,00
- licencja		5 553,30		5 553,30
-				0,00
Razem	756,58	5 553,30	756,58	5 553,30

Tabela 20 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Wyszczególnienie	BO 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2020
- ubezpieczenia majątkowe i osobowe	292 189,48	16 620,20		308 809,68
- prenumerata czasopism i publikacji	401,40		401,40	0,00
- abonamenty internetowe	28 926,11		16 125,99	12 800,12
- VAT do odliczenia w okresie późniejszym	768 160,79		148 582,89	619 577,90
- koszty uruchomienia nowej produkcji	18 155,48		4 717,18	13 438,30
- rozliczenie międzyokresowe ZUS	0,00			0,00
- pozostałe	970,09		970,09	0,00
Razem	1 108 803,35	16 620,20	170 797,55	954 626,00

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 21 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Odniesionej na:				RAZEM
	wynik finansowy	kapitał z aktualizacji wyceny	zysk (strata) z lat ubiegłych	wartość firmy lub ujemną wartość firmy	
BO 01.01.2020	315 029,00				315 029,00
Zwiększenia z tytułu:	263 359,00	0,00	0,00	0,00	263 359,00
a) powstania dodatnich różnic przejściowych	263 359,00	0,00	0,00	0,00	263 359,00
w tym z tytułu:					
- różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	34648				34 648,00
- naliczone odsetki	2149				2 149,00
- środki trwałe w leasingu	91459				91 459,00
- różnica między amortyzacją podatkową i bilansową	135 103,00				135 103,00
b) zmiany stawek podatkowych					0,00
c) nieuwjętej różnicy poprzedniego okresu					0,00
Zmniejszenia z tytułu:	317 178,45	0,00	0,00	0,00	317 178,45
a) odwrócenia się dodatnich różnic przejściowych	317 178,45	0,00	0,00	0,00	317 178,45
w tym z tytułu:					
- różnice kursowe z wyceny zob. finansowych	50436				50 436,00
- odsetki od pożyczki	4042				4 042,00
- środki trwałe w leasingu	260551				
- korekty konsolidacyjne	2 149				2 149,45
b) zmiany stawek podatkowych					0,00
c) wskutek braku możliwości ich rozliczenia					0,00
BZ 31.12.2020	261 209,55	0,00	0,00	0,00	261 209,55

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 22 Zmiany stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

Pozycja nie występuje zarówno wg stanu na 31.12.2019 jak i 31.12.2020

Tabela 23 Zmiany stanu pozostałych rezerw

Pozycja nie występuje zarówno wg stanu na 31.12.2019 jak i 31.12.2020

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 24 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu ze względu na przewidywany umową okres spłaty

Przedział czasowy	Kredyty i pożyczki	Z tyt. emisji dłużnych papierów wart.	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH					
do 1 roku					0,00
powyżej 1 roku do 3 lat					0,00
powyżej 3 do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WOBEC JEDNOSTEK INNYCH NIŻ POWIĄZANE					
do 1 roku					0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	1 590 417,65		10 990 958,49		12 581 376,14
powyżej 3 do 5 lat	1 033 545,12		1 696 762,37		2 730 307,49
powyżej 5 lat	285 611,70				285 611,70
BZ 31.12.2020	2 909 574,47	0,00	12 687 720,86	0,00	15 597 295,33

Tabela 25 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw wg okresów zalegania

Wyszczególnienie	Przed terminem wymagalności	Zaleganie				Razem
		do 90 dni	91 - 180 dni	181 - 360 dni	od 361 dni	
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw wobec jednostek powiązanych	524 078,76	635 593,77				1 159 672,53
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw wobec pozostałych jednostek	10 253 423,95	2 260 721,05	52 996,79			12 567 141,79

Tabela 26 Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne

Wyszczególnienie	BO 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2020
- Środki z funduszy UE-umowa POIS.03.02.00-00-0051/18-00		4 605 059,49		4 605 059,49
- Wynik na sprzedaży przedmiotu leasingu		383 435,29		383 435,29
Razem	0,00	4 988 494,78	0,00	4 988 494,78

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 27 Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne

Wyszczególnienie	BO 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2020
- zaliczki na przychody	413 658,54	520 039,18		933 697,72
- dotacja unijna na zakup oprogramowania	74 126,62		63 894,00	10 232,62
- dotacja unijna na budowę terminalu intermodalnego umowa nr POIS.03.02.00-00-0051/18-00	4 939 508,00		4 717 780,76	221 727,24
- wynik na sprzedaży przedmiotu leasingu zwrotnego	179 729,20	105 139,40		284 868,60
- faktury kosztowe wystawione w 2021 roku dotyczące 2020 roku		191 764,21		191 764,21
Razem	5 607 022,36	816 942,79	4 781 674,76	1 642 290,39

Tabela 28 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych

Rodzaj zobowiązania i wierzyciel	Wartość zobowiązania	Rodzaj majątku	Wartość zabezpieczonego majątku
pożyczka ING Finanse	287 268,11	weksel	287 268,11
umowy leasingowe	21 417 630,28	weksle	21 417 630,28
kredyt inwestycyjny BZWBK umowa nr K01165/17	714 353,94	hipoteka umowna łączna	1 762 800,00
kredyt inwestycyjny ING umowa nr 891/2019/00001405/00	2 869 474,50	hipoteka na nieruchomości będącej własnością Gdańskiej Agencji Rozwoju Gospodarczego Sp. z o.o.	4 208 200,00
kredyt inwestycyjny ING umowa nr 891/2019/00001405/00	2 869 474,50	zastaw rejestrowy na zapasach	1 000 000,00

Tabela 29 Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielone przez jednostki powiązane gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Rodzaj zobowiązania	Wierzyciel	Wartość zobowiązania
WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH		
WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK		
umowa dzierżawy placu (Ku ujściu)	Gdańska Agencja Rozwoju Gospodarczego	206.649,56 PLN
umowa dzierżawy placu "Ku ujściu"	Gdańska Agencja Rozwoju Gospodarczego	130.000,00 PLN
umowa dzierżawy placu w Dortmundzie	Bonninger Maler	9.360,00 EUR
umowa dzierżawy placu w Berlinie	LOGIX V S.a.r.l.ek Sulej	3.034,50 EUR

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 30 Struktura przychodów ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów jednostek powiązanych według dziedzin działalności oraz rynków geograficznych

	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży do pozostałych krajów UE	Przychody ze sprzedaży eksportowej	Przychody ogółem za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
Przychody ze sprzedaży produktów w bieżącym okresie sprawozdawczym	315 723,05			
Przychody ze sprzedaży produktów, w tym	315 723,05	0,00	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży usług w bieżącym okresie sprawozdawczym	143 726 554,61			
Przychody ze sprzedaży usług, w tym	82 754 181,72	56 875 798,14	4 096 574,75	143 819 957,98
Przychody ze sprzedaży towarów w bieżącym okresie sprawozdawczym	30 916 404,00			
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym	26 829 575,50	2 824 898,46	1 261 930,04	29 267 108,81
Przychody ze sprzedaży materiałów w bieżącym okresie sprawozdawczym	0,00			
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów razem:	109 899 480,27	59 700 696,60	5 358 504,79	173 087 066,79

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 31 Działalność zaniechana w roku obrotowym

Grupa w roku obrotowym nie zaniechała żadnego z rodzajów prowadzonej działalności

Tabela 32 Działalność przewidziana do zaniechania w roku następnym

Grupa nie planuje zaniechać żadnego z rodzajów prowadzonej działalności w kolejnym roku obrotowym.

Tabela 33 Pozostała działalność operacyjna - przychody

Wyszczególnienie	Przychody za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Przychody za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
- przychody ze sprzedaży środków trwałych	586 595,17	336 548,51
- wartość netto sprzedanych środków trwałych	228 164,55	146 524,87
Razem	358 430,62	190 023,64
Dotacje		
- dofinansowanie do zakupu oprogramowania	63 894,00	63 894,00
- dotacja unijna na budowę terminalu intermodalnego umowa nr POIS.03.02.00-00-0051/18-00 - koszty okresu	247 773,36	34 168,25
- refundacja środków na działalność prewencyjną	20 000,00	
Razem	331 667,36	98 062,25
Inne przychody operacyjne		
- odpisy aktualizujące wartość należności	69 613,09	41 981,95
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	31 603,27	
- refaktury	513 649,54	171 771,79
- odszkodowania	321 232,84	47 074,82
- nadwyżki naturalne	49 931,00	420 254,82
- zwrot kosztów sądowych	37 312,34	14 304,89
- leasing zwrotny	347 280,31	3 615 343,55
- pozostałe przychody operacyjne	158 088,08	298 207,15
Razem	1 528 710,47	4 608 938,97
Pozostałe przychody operacyjne razem	2 218 808,45	4 897 024,86

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 34 Pozostała działalność operacyjna - koszty

Wyszczególnienie	Koszty za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Koszty za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
- wartość netto sprzedanych środków trwałych		
- przychody ze sprzedaży środków trwałych		
Razem	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
- odpisy aktualizujące wartość należności	668 294,73	262 718,67
- odpisy aktualizujące wartość zapasów		31 603,27
- spisanie nieściągalnych należności	46 048,15	15 887,21
Razem	714 342,88	310 209,15
Inne koszty operacyjne		
- PFRON	85 708,00	73 722,00
- reprezentacja NKUP	76,82	26 099,26
- ubezpieczenia samochodów ponad limit	10 450,10	14 188,19
- niedobory naturalne	35 595,46	349 687,33
- amortyzacja wartości firmy	939 303,43	939 303,43
- leasing zwrotny	197 030,39	3 536 337,78
- darowizna	700,00	3 150,00
- składki członkowskie		600,00
- kary, odszkodowania	16 147,42	14 250,00
- koszty sądowe	61 329,69	21 822,22
- refaktury	705 687,39	
- pozostałe koszty operacyjne	284 098,90	724 671,89
Razem	2 336 127,60	5 703 832,10
Pozostałe koszty operacyjne razem	3 050 470,48	6 014 041,25

Tabela 35 Działalność finansowa - przychody

Wyszczególnienie	Przychody za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Przychody za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
Dywidendy i udziały w zyskach		
- otrzymane dywidendy	9 762,37	49 675,68
Razem	9 762,37	49 675,68
w tym: dywidendy i udziały w zyskach od jednostek powiązanych		
- dywidenda otrzymana od spółki Balticon Service SP. z o.o.	9 762,37	49 675,68
-		
Razem	9 762,37	49 675,68

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Odsetki

- odsetki od środków na rachunkach bankowych		
- odsetki od należności handlowych otrzymane	19 706,66	31 005,19
- odsetki od należności handlowych naliczone a nieotrzymane		
- odsetki od pożyczek naliczone	-21 272,33	-76 424,92
- odsetki od pożyczek otrzymane	24 693,49	56 297,10
Razem	23 127,82	10 877,37

w tym : odsetki od jednostek powiązanych

- odsetki od pożyczek		0,00
Razem	0,00	0,00

Zysk ze zbycia inwestycji

- przychody ze sprzedaży inwestycji		
- wartość sprzedanych inwestycji		
Razem	0,00	0,00

Aktualizacja wartości inwestycji

Razem	0,00	0,00
--------------	-------------	-------------

Inne przychody finansowe

- dodatnie różnice kursowe		118 753,10
- rozliczenia z tytułu leasingu		
- pozostałe przychody finansowe		11 187,46
- zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
Razem	0,00	129 940,56

Przychody finansowe razem	32 890,19	190 493,61
----------------------------------	------------------	-------------------

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 36 Działalność finansowa - koszty

Wyszczególnienie	Koszty za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Koszty za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
Odsetki		
- odsetki od kredytów bankowych	131 055,97	255 108,32
- odsetki z tytułu pożyczek	3 991,01	
- odsetki od zobowiązań handlowych	95 740,35	24 577,37
- odsetki budżetowe	2 139,98	19 437,78
- odsetki leasingowe	512 301,65	533 723,99
- odsetki faktoringowe	10 193,40	25 236,45
-		
Razem	755 422,36	858 083,91
w tym: odsetki dla jednostek powiązanych		
Razem	0,00	0,00
Strata ze zbycia inwestycji		
- wartość sprzedanych inwestycji		
- przychody ze sprzedaży inwestycji		
Razem	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji		
- odpis aktualizujący		
Razem	0,00	0,00
Inne koszty finansowe		
- ujemne różnice kursowe	1 608 259,29	2 176,09
- koszty faktoringu	14 929,11	28 329,23
-		
Razem	1 623 188,40	30 505,32
Koszty finansowe razem	2 378 610,76	888 589,23

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 37 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Wyszczególnienie	Wartość za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Wartość za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
Wynik brutto (skonsolidowany)	7 651 857,88	898 489,49
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania (różnice przejściowe)	-56 456,32	280 389,97
- naliczone odsetki od pożyczki		
- dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	-56 456,32	280 389,97
-		
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania (różnice trwałe)	504 895,55	189 796,58
- otrzymane odsetki budżetowe		
- dotacje celowe	311 667,36	98 062,25
- dywidenda	9 762,37	49 675,68
- odwrócenie odpisu aktualizującego	99 270,70	41 981,95
- różnice kursowe	12 747,25	
- zamknięcie umów leasingowych	71 447,87	76,70
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania (różnice przejściowe)	498 534,15	342 720,45
- odsetki od pożyczki	9 959,46	76 424,92
- różnice kursowe		86 566,33
- wynik na sprzedaży w leasingu zwrotnym	488 574,69	179 729,20
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice przejściowe)	2 254 349,37	539 276,09
- naliczone, lecz nie zapłacone odsetki	11 312,88	760,93
- odpisy aktualizujące wartość zapasów utworzone w roku bieżącym		31 603,27
- odpisy aktualizujące należności utworzone w roku bieżącym	668 294,73	262 718,67
- odpisy aktualizujące wartość zapasów utworzone w roku bieżącym		
- trwała utrata wartości finansowego majątku trwałego		
- niezrealizowane ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	1 257 907,37	
- amortyzacja środków trwałych przyjętych do ksiąg jako leasing finansowy		
- niewypłacone delegacje	9 376,20	13 407,74
- składki ZUS od niewypłaconych wynagrodzeń	226 937,06	218 814,88
- niewypłacone umowy zlecenia	80 521,13	11 970,60

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice trwałe)	6 970 617,50	6 459 961,14
- amortyzacja wartości firmy	939 303,43	939 303,43
- różnica między amortyzacją bilansową a podatkową	4 685 848,89	4 258 886,34
- różnice kursowe	171 598,55	
- odsetki leasingowe		440 065,22
- koszt sprzedaży środka trwałego w leasingu	223 095,69	146 379,67
- wpłaty na PFRON	238 167,00	201 657,00
- koszty reprezentacji	99 341,43	62 618,95
- odsetki budżetowe	2 322,15	20 076,63
- kary umowne i odszkodowania	202 823,05	14 250,00
- polisy ubezpieczeniowe samochodów powyżej limitu	10 450,10	14 188,19
- koszty samochodów osobowych powyżej limitu	129 982,25	96 459,11
- spisanie należności nieściągalnych	46 048,15	15 887,21
- koszty finansowane z dotacji	58 777,71	74 000,15
- darowizna	700,00	
- pozostałe koszty NKUP	42 568,63	167 108,04
- składki członkowskie		600,00
- koszty lat ubiegłych	119 590,47	8 481,20
Koszty podatkowe zmniejszające podstawę opodatkowania (różnice trwałe)	4 926 618,21	6 370 933,87
- zrealizowane różnice kursowe		13 788,19
- zapłacone odsetki	198,24	3 596,70
- raty leasingowe	4 124 082,38	5 958 330,17
- umorzone należności	123 298,76	76 827,17
- wartość podatkowa sprzedanych środków trwałych	113 955,81	174 190,65
- VAT niedliczony		14 861,82
- wypłacone delegacje	13 407,74	
- zapłacone składki ZUS	218 814,88	129 339,17
- zapłacone umowy cywilno-prawne	11 970,60	
- ulga na złe długi	247 487,80	
- zyski zatrzymane	73 402,00	
Inne zmniejszenia dochodu podatkowego	679 068,94	292 519,99
- rozliczenie straty podatkowej z minionych lat obrotowych	562 745,74	172 929,52
- koszty wynagrodzeń (produkcja w toku)	22 200,00	119 590,47
- wynik podatkowy spółki hiszpańskiej	90 177,99	
- wynik podatkowy oddziału w Niemczech	3 945,21	
Korekty konsolidacyjne	-24 908,71	-379 030,26
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	11 346 141,23	1 485 837,02

Podatek dochodowy obciążający wynik roku	1 841 501,06
---	---------------------

z tego:

Podatek dochodowy	2 155 767,00
Podatek dochodowy spółki hiszpańskiej	14 997,16
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	270 711,00
Rezerwa na odroczonego podatku dochodowego	-51 670,00
Korekta konsolidacyjna	-6 882,10
Podatek zapłacony z tytułu dywidend	
Zysk netto	5 810 356,82

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 38 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

Nie dotyczy

Tabela 39 Poniesione w ostatnim roku i planowane w roku kolejnym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Poniesione	Planowane
1. Wartości niematerialne i prawne	68 000,00	400 000,00
2. Środki trwałe,	1 290 012,83	400 000,00
- tym dotyczące ochrony środowiska		
3. Środki trwałe w budowie,	2 358 684,79	3 000 000,00
- tym dotyczące ochrony środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa		
Razem	3 716 697,62	3 800 000,00

Tabela 40 Kursy walut przyjęte do wyceny wyrażonych w walutach obcych pozycji bilansu

Waluta	Kurs	
	Aktywa	Pasywa
EUR	4,6148	4,6148
USD	3,7584	3,7584

Tabela 41 Kursy walut przyjęte do wyceny wyrażonych w walutach obcych pozycji rachunku zysków i strat jednostek podporządkowanych, których siedziby znajdują się poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej

Waluta	Kurs
EUR	4,6148
USD	3,7584

Tabela 42 Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2020	Stan na dzień 31.12.2019
Środki pieniężne w kasie		
Na rachunkach bankowych (PLN)	919 804,12	81 893,41
Na rachunkach w walutach obcych	1 471 805,42	206 790,44
Lokaty terminowe		
Środki pieniężne na rachunku dotacji um POIS.03.02.00-00-0051/18-00		1 524 000,00
środki pieniężne na rachunkach VAT (*)	645 405,74	2 935 489,54
Środki pieniężne w drodze	2 069,81	2 234,80
Razem	3 039 085,09	4 750 408,19

(*) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe oraz art. 3b ust 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 o SKOK (Split payment)

Tabela 43 Informacje o przeciętnym zatrudnieniu (w przeliczeniu na pełne etaty), z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
Pracownicy umysłowi	110	103
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	124	113
Uczniowie		
Pracownicy przebywający na urloпах (wychowawczych lub bezpłatnych)	2	1
Pozostali pracownicy		
Razem	236	217

Tabela 44 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących spółek handlowych

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	Za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
Zarząd	114 000,00	157 528,04
Rada Nadzorcza	40 475,25	35 593,59
Razem	154 475,25	193 121,63

Tabela 45 Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących spółek handlowych, według stanu na koniec okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Wyszczególnienie	Wartość ogółem	Termin spłaty			Oprocentowanie (od - do)
		do roku	od 1 do 3 lat	pow. 3 lat	
UDZIELONE POŻYCZKI					
Zarząd	0,00				
Rada Nadzorcza	0,00				
ŚWIADCZENIA O PODOBNYM CHARAKTERZE					
Zarząd	0,00				
Rada Nadzorcza	0,00				

Tabela 46 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej	9 900,00
- inne usługi poświadczające	
- usługi doradztwa podatkowego	10 250,00
- pozostałe usługi	

Tabela 47 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostki powiązane umów nieuwzględnionych w bilansie skonsolidowanym, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Grupy Kapitałowej

Nie dotyczy.

Tabela 48 Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę dominującą lub inne jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym (z wyjątkiem transakcji dokonanych wewnątrz grupy kapitałowej) ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane

Nie dotyczy.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 49 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie wystąpiły

Tabela 50 Inne informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi wyższego szczebla

Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	na dzień 31.12.2020		za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	
BLT Assets Sp. z o.o.		1 022 231,47	10 224,00	3 254 306,75
Ipon Invest Marczyński, Uhlenberg, Kamiński Sp.J.	487 815,92	78 193,56	83 174,88	749 115,98

Tabela 51 Dodatkowe informacje w przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuacji działalności przez jednostkę

Nie dotyczy.

Tabela 52 Inne istotne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostek powiązanych

Nie dotyczy.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 54 Kwota kosztów zakończonych prac badawczo-rozwojowych wraz z wyjaśnieniem okresu ich odpisywania

Nie dotyczy.

Tabela 55 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują

Nie dotyczy.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Tabela 56 Informacja o instrumentach finansowych posiadanych przez Grupę na dzień 31.12.2020 roku.

I. Grupa posiada następujące instrumenty finansowe:

1) Kategoria pożyczki i należności własne

Do tej kategorii Grupa zalicza należności z/t dostaw i usług o wartości netto 22.366.741,90 zł. Grupa ocenia, iż ryzyko kredytowe związane z tą pozycją jest **nieznaczne**. Związane jest to z dużą dywersyfikacją odbiorców i brakiem bieżących zatorów płatniczych. Grupa zidentyfikuje istotne ryzyko spłaty należności z/t dostaw i usług, skutkiem czego było utworzenie odpisów aktualizujących o wartości 902.291,80 zł. Zdaniem Zarządu Grupy nie objęte odpisem należności są realne do windykowania w kolejnych okresach. Grupa wycenia wyżej wskazaną pozycję w wartości nominalnej przy uwzględnieniu odpisów z/t utraty ich wartości.

2) Kategoria dostępne do sprzedaży

Do tej kategorii Grupa zalicza:

a) Środki na rachunkach bankowych i kasie w kwocie 3.039.085,09 zł, z czego kwota 645.405,74 zł znajduje się na rachunku VAT

Grupa wycenia wyżej wskazane pozycje w wartości nominalnej powiększonej o ewentualne odsetki.

3) Kategoria zobowiązania finansowe

Do tej kategorii Grupa zalicza posiadany w rachunku bieżącym kredyt obrotowy w kwocie 6.291,42 zł. Oprocentowanie kredytu dla części kredytu wykorzystanej w PLN jest równe zmiennej stopie procentowej WIBOR dla jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę. Oprocentowanie kredytu dla części kredytu wykorzystanej w EUR jest równe zmiennej stopie procentowej EURIBOR dla jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę. Oprocentowanie kredytu dla części kredytu wykorzystanej w USD jest równe zmiennej stopie procentowej LIBOR dla jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę.

Grupa posiada również kredyt inwestycyjny na kwotę 714.353,94 zł, którego oprocentowanie równe jest zmiennej stopie procentowej WIBOR dla depozytów jednomiesięcznych powiększonej o marżę oraz kredyt inwestycyjny na kwotę 2.869.474,50 zł, którego oprocentowanie równe jest zmiennej stopie procentowej WIBOR dla trzymiesięcznych depozytów powiększonej o marżę. Posiada również pożyczkę na zakup kontenerów chłodniczych na kwotę 287.268,11 zł, której oprocentowanie równe jest zmiennej stopie procentowej EURIBOR dla depozytów jednomiesięcznych powiększonej o marżę

Ryzyko stopy procentowej Grupa ocenia jako niskie i nie mające znacznego wpływu na kształtowanie się wyniku finansowego.

Grupa wycenia wyżej wskazaną pozycją w wartości nominalnej powiększonej o ewentualne odsetki.

Do tej kategorii jednostka zalicza również posiadany umowy leasingowe, których wartość (leasing finansowy) na dzień bilansowy wynosi 21.417.630,28 zł, z czego część krótkoterminowa wynosi 8.729.909,42 zł. Na dzień 31.12.2020 roku spółka posiada 258 umów leasingowych z czego najistotniejsze dotyczą naczep i kontenerów. W 2020 roku Spółka poniosła 512.301,65 zł. kosztów odsetek z/t powyższych umów leasingowych.

Grupa wycenia wyżej wskazaną pozycje w skorygowanej cenie nabycia.

II. Ze względu na charakter posiadanych instrumentów finansowych Grupa wskazuje, iż ich wartość księgowa nie odbiega od wartości godziwej

III. Grupa zawarła umowę ramową z bankiem na transakcje typu FX Forward w celu zabezpieczenia przed ryzykiem kursowym.

Wycena zawartych umów na dzień 31.12.2020r.:

Typ transakcji	data transakcji	data zapadalności	kurs	nominał 1	nominał 2	wycena
EFX FORWARD	22.09.2020	07.01.2021	1,1749	-100.000,00 EUR	117.490,00 USD	-19 983,31
EFX FORWARD	15.12.2020	14.01.2021	3,6604	-219.624,00 PLN	60.000,00 USD	5 860,31
EFX FORWARD	06.10.2020	21.01.2021	1,1793	-100.000,00 EUR	117.930,00 USD	-18 476,46
EFX FORWARD	22.10.2020	04.02.2021	1,1836	-100.000,00 EUR	118.360,00 USD	-17 013,33
EFX FORWARD	17.11.2020	18.02.2021	3,7873	-378.730,00 PLN	100.000,00 USD	-2 968,88
EFX FORWARD	25.11.2020	04.03.2021	1,1913	-100.000,00 EUR	119.130,00 USD	-14 400,04
						-66 981,71

IV. Pozostałe zagadnienia konieczne do ujawnienia zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych nie występują w Grupie.

Gdynia, 28.05.2021 roku

Kierownik jednostki / Zarząd

**Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe**