

Sprawozdanie Finansowe

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2019-05-30	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-01-01	2018-12-31
Typ identyfikatora podmiotu	KRS	0000311708
Nazwa firmy	INCANA SPÓŁKA AKCYJNA	
Adres siedziby:		
Miejscowość, województwo	Ścinawa, dolnośląskie	
Gmina, powiat	Ścinawa, Lubiński	
Adres polski:		
Kraj, województwo	PL, dolnośląskie	
Powiat, gmina	lubiński, Ścinawa	
Nazwa ulicy numer budynku, numer lokalu	Wincentego Witosa 10,	
Nazwa miejscowości	Ścinawa	
Kod pocztowy Nazwa urzędu pocztowego	59-330 Ścinawa	
Opcjonalne dane przedsiębiorcy zagranicznego:		
Kod Kraju (<i>Country Code</i>)		
Kod pocztowy (<i>Postal code</i>), Nazwa miejscowości (<i>City</i>)		
Nazwa ulicy (<i>Street</i>), Numer budynku (<i>Building number</i>), Numer lokalu (<i>Flat number</i>)		
Podstawowy przedmiot działalności jednostki (PKD)	2361Z,2362Z,2369Z	
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	2018-01-01	2018-12-31
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony, Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym		

Pozostałe informacje

Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Założenie kontynuacji działalności:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości

A) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

Sprawozdanie finansowe przedstawione jest w złotych wraz z groszami. Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Spółka ustala aktywa i rezerwy na podatek odroczony.

B) metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych objętych ewidencją księgową dokonywane są metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji spółka uwzględnia okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Leasing

Umowy leasingowe począwszy od 2009 roku Spółka ujmuje jako leasing finansowy i zalicza składniki majątku do środków trwałych.

Materiały

W stosunku do materiałów przyjęto wycenę w cenach zakupu oraz ewidencję magazynową. W kosztach ujmowane jest rzeczywiste zużycie, na podstawie wydań RW na produkcję z zachowaniem metody FIFO.

Towary

Towary przeznaczone do dalszej odsprzedaży ewidencjonowane są w magazynie towarów według ceny nabycia, a na dzień bilansowy wyceniane wg cen nabycia nie wyższych od ich cen sprzedaży. Wycena rozchodu towarów handlowych odbywa się według metody określonej wg art. 34 ust 4 pkt. 2 UoR tj. metodą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” (FIFO).

Wyroby gotowe

Wyroby gotowe ewidencjonowane są na dzień ich wytworzenia w cenach przyjętych do ewidencji zapasów, z uwzględnieniem różnic między tymi cenami a kosztem ich wytworzenia; na dzień bilansowy wartość produktów wyrażona w cenach ewidencyjnych, doprowadza się do poziomu kosztów wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto.

Przy wycenie rzeczowych składników aktywów obrotowych wg wyżej podanych cen i zasad uwzględnia się ponadto odpisy aktualizujące wycenę tych artykułów z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności krótko - i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Odpisy aktualizujące tworzone są w odniesieniu do należności:

- od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości,

- kwestionowanych przez dłużnika oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w kwocie umownej nie jest prawdopodobna,

- przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu

Zobowiązania krótko - długoterminowe

Zobowiązania ewidencjonowane są wg kwoty wymagającej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe

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

Wyposażenia pod postacią form silikonowych wykorzystywanych w procesie produkcyjnym rozliczane są w okresie, w którym formy będą uczestniczyły w procesie produkcyjnym (2 lata).

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rezerwy

Z uwagi na istotność spółka nie tworzy rezerw na odprawy emerytalne i rentowe oraz rezerwy na urlopy wypoczynkowe. Spółka tworzy rezerwy na bonusy od sprzedaży należne odbiorcom.

Przychody

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi.

Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

C) ustalenia wyniku finansowego

Na wynik finansowy netto składa się:

- wynik ze sprzedaży – różnica między sumą przychodów ze sprzedaży produktów skorygowana o przyrost lub zmniejszenie stanu produktów, jak też przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów a sumą kosztów według rodzajów działalności operacyjnej
- wynik z działalności operacyjnej równy wynikowi na sprzedaży \pm różnica między pozostałymi przychodami a kosztami operacyjnymi
- wynik brutto równy wynikowi z działalności operacyjnej \pm różnica między przychodami a kosztami finansowymi
- wynik netto równy wynikowi brutto pomniejszonemu o obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

Spółka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

D) ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z ustawą o rachunkowości - załącznik nr 1 „Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.”

Pozycje Użytkownika

Nazwa	Opis
Załącznik nr 1	Informację uszczegóławiającą stanowi załącznik nr 1

BILANS - AKTYWA

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
A.	AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	A	9 777 881,66	10 230 068,37	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne (1+2+3+4)	A_I	36 461,47	44 010,43	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	A_I_1	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	A_I_2	0,00	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	A_I_3	36 461,47	44 010,43	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	A_I_4	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	A_II	9 541 527,85	9 908 774,95	0,00
1.	Środki trwałe	A_II_1	8 679 334,64	9 228 333,89	0,00
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	A_II_1_A	1 122 307,47	1 122 307,47	0,00
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	A_II_1_B	2 711 565,51	2 774 810,62	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	A_II_1_C	1 405 875,80	1 575 106,21	0,00
	d) środki transportu	A_II_1_D	985 511,38	1 008 553,63	0,00
	e) inne środki trwałe	A_II_1_E	2 454 074,48	2 747 555,96	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	A_II_2	449 943,21	680 441,06	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	A_II_3	412 250,00	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe (1+2+3)	A_III	0,00	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	A_III_1	0,00	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	A_III_2	0,00	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	A_III_3	0,00	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe (1+2+3+4)	A_IV	0,00	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	A_IV_1	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	A_IV_2	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	A_IV_3	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	A_IV_3_A	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	A_IV_3_A_1	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	A_IV_3_A_2	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	A_IV_3_A_3	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	A_IV_3_A_4	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	A_IV_3_B	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	A_IV_3_B_1	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	A_IV_3_B_2	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	A_IV_3_B_3	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	A_IV_3_B_4	0,00	0,00	0,00

BILANS - AKTYWA

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
	c) w pozostałych jednostkach	A_IV_3_C	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	A_IV_3_C_1	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	A_IV_3_C_2	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	A_IV_3_C_3	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	A_IV_3_C_4	0,00	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	A_IV_4	0,00	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1+2)	A_V	199 892,34	277 282,99	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	A_V_1	57 003,00	95 908,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	A_V_2	142 889,34	181 374,99	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	B	6 282 525,13	6 187 782,74	0,00
I.	Zapasy (1+2+3+4+5)	B_I	2 965 244,91	3 052 596,79	0,00
1.	Materiały	B_I_1	368 137,15	320 998,02	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	B_I_2	128 000,00	124 000,00	0,00
3.	Produkty gotowe	B_I_3	2 450 113,64	2 568 217,34	0,00
4.	Towary	B_I_4	18 936,62	37 226,96	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	B_I_5	57,50	2 154,47	0,00
II.	Należności krótkoterminowe (1+2+3)	B_II	2 432 336,35	2 425 641,92	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	B_II_1	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	B_II_1_A	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	B_II_1_A_1	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	B_II_1_A_2	0,00	0,00	0,00
	b) inne	B_II_1_B	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	B_II_2	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	B_II_2_A	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	B_II_2_A_1	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	B_II_2_A_2	0,00	0,00	0,00
	b) inne	B_II_2_B	0,00	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	B_II_3	2 432 336,35	2 425 641,92	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	B_II_3_A	2 398 949,18	2 220 183,61	0,00
	- do 12 miesięcy	B_II_3_A_1	2 398 949,18	2 220 183,61	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	B_II_3_A_2	0,00	0,00	0,00

BILANS - AKTYWA

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	B_II_3_B	15 837,61	185 307,07	0,00
	c) inne	B_II_3_C	17 549,56	20 151,24	0,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	B_II_3_D	0,00	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe (1+2)	B_III	492 581,69	324 356,89	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	B_III_1	492 581,69	324 356,89	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	B_III_1_A	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	B_III_1_A_1	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	B_III_1_A_2	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	B_III_1_A_3	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	B_III_1_A_4	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	B_III_1_B	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	B_III_1_B_1	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	B_III_1_B_2	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	B_III_1_B_3	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	B_III_1_B_4	0,00	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	B_III_1_C	492 581,69	324 356,89	0,00
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	B_III_1_C_1	492 550,59	323 702,30	0,00
	- inne środki pieniężne	B_III_1_C_2	31,10	654,59	0,00
	- inne aktywa pieniężne	B_III_1_C_3	0,00	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	B_III_2	0,00	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	B_IV	392 362,18	385 187,14	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	C	0,00	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	D	0,00	0,00	0,00
	AKTYWA razem (A+B+C+D)	Aktywa	16 060 406,79	16 417 851,11	0,00

BILANS - PASYWA

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+...+VII)	A	7 209 837,46	6 808 825,92	0,00
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	A_I	1 097 680,00	1 097 680,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	A_II	5 496 821,17	5 060 815,73	0,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	A_II_1	748 459,30	748 459,30	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	A_III	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	A_III_1	0,00	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	A_IV	214 324,75	214 324,75	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	A_IV_1	0,00	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	A_IV_2	0,00	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	A_V	0,00	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	A_VI	401 011,54	436 005,44	0,00
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	A_VII	0,00	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	B	8 850 569,33	9 609 025,19	0,00
I.	Rezerwy na zobowiązania (1+2+3)	B_I	227 365,91	279 787,51	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	B_I_1	12,00	11 361,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne	B_I_2	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowa	B_I_2_1	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	B_I_2_2	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	B_I_3	227 353,91	268 426,51	0,00
	- długoterminowa	B_I_3_1	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	B_I_3_2	227 353,91	268 426,51	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe (1+2+3)	B_II	1 163 207,87	1 977 926,70	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	B_II_1	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	B_II_2	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	B_II_3	1 163 207,87	1 977 926,70	0,00
	a) kredyty i pożyczki	B_II_3_A	524 455,95	815 803,25	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	B_II_3_B	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	B_II_3_C	638 751,92	1 162 123,45	0,00
	d) zobowiązania wekslowe	B_II_3_D	0,00	0,00	0,00
	e) inne	B_II_3_E	0,00	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe (1+2+3+4)	B_III	7 418 162,25	7 351 310,98	0,00
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	B_III_1	0,00	0,00	0,00

BILANS - PASYWA

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	B_III_1_A	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	B_III_1_A_1	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	B_III_1_A_2	0,00	0,00	0,00
	b) inne	B_III_1_B	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	B_III_2	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	B_III_2_A	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	B_III_2_A_1	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	B_III_2_A_2	0,00	0,00	0,00
	b) inne	B_III_2_B	0,00	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	B_III_3	7 418 162,25	7 351 310,98	0,00
	a) kredyty i pożyczki	B_III_3_A	4 284 955,69	4 186 096,46	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	B_III_3_B	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	B_III_3_C	944 346,26	1 050 435,66	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	B_III_3_D	1 148 170,34	1 232 580,83	0,00
	- do 12 miesięcy	B_III_3_D_1	1 148 170,34	1 232 580,83	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	B_III_3_D_2	0,00	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	B_III_3_E	0,00	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	B_III_3_F	0,00	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	B_III_3_G	543 461,78	492 973,42	0,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	B_III_3_H	425 555,77	366 199,10	0,00
	i) inne	B_III_3_I	71 672,41	23 025,51	0,00
4.	Fundusze specjalne	B_III_4	0,00	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe (1+2)	B_IV	41 833,30	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	B_IV_1	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	B_IV_2	41 833,30	0,00	0,00
	- długoterminowa	B_IV_2_1	32 666,80	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	B_IV_2_2	9 166,50	0,00	0,00
	PASYWA razem (A+B)	Pasywa	16 060 406,79	16 417 851,11	0,00

Rachunek zysków i strat

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym: (I+II+III+IV)	A	22 545 431,85	22 662 955,62	0,00
J	- od jednostek powiązanych	A_J	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	A_I	22 345 995,86	22 557 257,95	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	A_II	-117 680,42	-301 092,34	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	A_III	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	A_IV	317 116,41	406 790,01	0,00
B	Koszt działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	B	21 678 080,18	21 652 734,48	0,00
I	Amortyzacja	B_I	1 218 280,35	1 136 083,57	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	B_II	7 779 658,46	7 934 415,41	0,00
III	Usługi obce	B_III	4 021 012,84	3 837 164,02	0,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	B_IV	184 706,33	201 587,67	0,00
	- podatek akcyzowy	B_IV_1	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	B_V	6 709 119,29	6 779 508,73	0,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	B_VI	1 363 188,48	1 322 088,35	0,00
	- emerytalne	B_VI_1	562 529,68	616 126,19	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	B_VII	246 358,02	226 087,37	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	B_VIII	155 756,41	215 799,36	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	C	867 351,67	1 010 221,14	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne (I+II+III+IV)	D	77 296,11	93 327,05	0,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	D_I	38 450,43	33 305,29	0,00
II	Dotacje	D_II	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	D_III	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	D_IV	38 845,68	60 021,76	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne (I+II+III)	E	66 246,13	112 985,86	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	E_I	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	E_II	9 245,56	1 460,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	E_III	57 000,57	111 525,86	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	F	878 401,65	990 562,33	0,00
G	Przychody finansowe (I+II+III+IV+V)	G	4 418,26	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	G_I	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	G_I_A	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	G_I_A_1	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	G_I_B	0,00	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	G_I_B_1	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	G_II	810,53	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	G_II_J	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	G_III	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	G_III_J	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	G_IV	0,00	0,00	0,00
V	Inne	G_V	3 607,73	0,00	0,00
H	Koszty finansowe (I+II+III+IV)	H	386 650,37	460 684,89	0,00
I	Odsetki, w tym:	H_I	368 533,83	416 883,99	0,00
	- dla jednostek powiązanych	H_I_J	0,00	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	H_II	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	H_II_J	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	H_III	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	H_IV	18 116,54	43 800,90	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	I	496 169,54	529 877,44	0,00
J	Podatek dochodowy	J	95 158,00	93 872,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	K	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	L	401 011,54	436 005,44	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	I	6 808 825,92	6 372 820,48	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	I_1	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	I_2	0,00	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	IA	6 808 825,92	6 372 820,48	0,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	IA_1	1 097 680,00	1 097 680,00	0,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	IA_1_1	0,00	0,00	0,00
	zwiększenie (z tytułu)	IA_1_1_A	0,00	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	IA_1_1_A_1	0,00	0,00	0,00
	zmniejszenie (z tytułu)	IA_1_1_B	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	IA_1_1_B_1	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	IA_1_2	1 097 680,00	1 097 680,00	0,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	IA_2	5 060 815,73	4 606 415,75	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	IA_2_1	436 005,44	454 399,98	0,00
	zwiększenie (z tytułu)	IA_2_1_A	436 005,44	454 399,98	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	IA_2_1_A_1	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	IA_2_1_A_2	436 005,44	454 399,98	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	IA_2_1_A_3	0,00	0,00	0,00
	zmniejszenie (z tytułu)	IA_2_1_B	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	IA_2_1_B_1	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	IA_2_2	5 496 821,17	5 060 815,73	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	IA_3	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	IA_3_1	0,00	0,00	0,00
	zwiększenie (z tytułu)	IA_3_1_A	0,00	0,00	0,00
	zmniejszenie (z tytułu)	IA_3_1_B	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	IA_3_1_B_1	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	IA_3_2	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	IA_4	214 324,75	214 324,75	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	IA_4_1	0,00	0,00	0,00
	zwiększenie (z tytułu)	IA_4_1_A	0,00	0,00	0,00
	zmniejszenie (z tytułu)	IA_4_1_B	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	IA_4_2	214 324,75	214 324,75	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	IA_5	436 005,44	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	IA_5_1	436 005,44	454 399,98	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	IA_5_1_1	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	IA_5_1_2	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	IA_5_2	436 005,44	454 399,98	0,00
	zwiększenie (z tytułu)	IA_5_2_A	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	IA_5_2_A_1	0,00	0,00	0,00
	zmniejszenie (z tytułu)	IA_5_2_B	436 005,44	454 399,98	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	IA_5_3	0,00	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	IA_5_4	0,00	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	IA_5_4_1	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	IA_5_4_2	0,00	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	IA_5_5	0,00	0,00	0,00
	zwiększenie (z tytułu)	IA_5_5_A	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	IA_5_5_A_1	0,00	0,00	0,00
	zmniejszenie (z tytułu)	IA_5_5_B	0,00	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	IA_5_6	0,00	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	IA_5_7	0,00	0,00	0,00
6.	Wynik netto	IA_6	401 011,54	436 005,44	0,00
	a) zysk netto	IA_6_A	401 011,54	436 005,44	0,00
	b) strata netto	IA_6_B	0,00	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	IA_6_C	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	II	7 209 837,46	6 808 825,92	0,00
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	III	7 209 837,46	6 808 825,92	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	A	0,00	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) netto	A_I	401 011,54	436 005,44	0,00
II.	Korekty razem	A_II	1 711 919,42	879 454,41	0,00
1.	Amortyzacja	A_II_1	1 218 280,35	1 136 083,57	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	A_II_2	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	A_II_3	367 723,30	416 883,99	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	A_II_4	-38 450,43	-33 305,29	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	A_II_5	-52 421,60	266 658,51	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	A_II_6	87 351,88	288 800,95	0,00
7.	Zmiana stanu należności	A_II_7	-6 694,43	-996 625,11	0,00
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	A_II_8	74 081,44	-325 989,20	0,00
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	A_II_9	62 048,91	126 946,99	0,00
10.	Inne korekty	A_II_10	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	A_III	2 112 930,96	1 315 459,85	0,00
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	B	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	B_I	224 081,30	135 081,30	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	B_I_1	224 081,30	135 081,30	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	B_I_2	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	B_I_3	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	B_I_3_A	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	B_I_3_B	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	B_I_3_B_1	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	B_I_3_B_2	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	B_I_3_B_3	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	B_I_3_B_4	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	B_I_3_B_5	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	B_I_4	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	B_II	756 638,54	767 722,95	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	B_II_1	344 388,54	767 722,95	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	B_II_2	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	B_II_3	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	B_II_3_A	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	B_II_3_B	0,00	0,00	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
	- nabycie aktywów finansowych	B_II_3_B_1	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	B_II_3_B_2	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	B_II_4	412 250,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	B_III	-532 557,24	-632 641,65	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	C	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	C_I	826 548,84	1 193 399,19	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	C_I_1	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	C_I_2	776 548,84	1 193 399,19	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	C_I_3	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	C_I_4	50 000,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	C_II	2 238 697,76	1 605 162,51	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	C_II_1	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	C_II_2	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	C_II_3	0,00	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	C_II_4	969 036,91	222 374,99	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	C_II_5	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	C_II_6	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	C_II_7	901 937,55	965 903,53	0,00
8.	Odsetki	C_II_8	367 723,30	416 883,99	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	C_II_9	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	C_III	-1 412 148,92	-411 763,32	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	D	168 224,80	271 054,88	0,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	E	168 224,80	271 054,88	0,00
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	E_1	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	F	324 356,89	53 302,01	0,00
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	G	492 581,69	324 356,89	0,00
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	G_1	0,00	0,00	0,00

ZAŁĄCZNIKI

Opis	Nazwa pliku
Zalacznik_nr_1_informacja_dodatkowa	Zalacznik_nr_1_informacja_dodatkowa.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (Rok Bieżący)

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Wartość łączna	Zyski kapitałowe	Inne źródła przychodów
A	Zysk (strata) brutto za dany rok	P_ID_1	496 169,54		
B	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	P_ID_2	8 906,58		8 906,58
C	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	P_ID_3	3 549,14		3 549,14
D	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	P_ID_4	57 052,22		57 052,22
	Rozwiązanie rezerwy na przychody 2017 (12 1)	■	57 052,22		57 052,22
E	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	P_ID_5	13 129,32		13 129,32
	Amortyzacja bilansowa ŚT w leasingu operacyjnym (15 6)	■	743 547,21		743 547,21
	Księgowanie wyłącznie podatkowe kosztów leasingu operacyjnego (17b 1)	■	-859 511,60		-859 511,60
	PFRON (16 1 36)	■	31 264,00		31 264,00
	Wartość sprzedanego ŚT w leasingu operacyjnym (15 6)	■	35 128,37		35 128,37
	Koszty reprezentacji (16 1 28)	■	34 336,48		34 336,48
F	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	P_ID_6	302 786,38		302 786,38
	Rezerwa na SF + audyt 2018 (15 4e)	■	28 500,00		28 500,00
	Niewypłacone wynagrodzenia (16 1 57b)	■	70 979,09		70 979,09
	Niewypłacone składki ZUS (16 1 57a)	■	199 031,35		199 031,35
	Rezerwa na rabat (15 4e)	■	1 471,17		1 471,17
	Ujemne różnice kursowe z wyceny (15a 3)	■	2 804,77		2 804,77
G	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	P_ID_7	500 882,78		500 882,78
	Rozwiązanie rezerwy na SF i audyt 2017 (15 4e)	■	14 500,00		14 500,00
	Rozwiązanie rezerwy na usługi marketingowe 2017 (15 4e)	■	222 305,45		222 305,45

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (Rok Bieżący)

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Wartość łączna	Zyski kapitałowe	Inne źródła przychodów
	Wypłacone wynagrodzenia naliczone w latach ubiegłych (15 4g)	■	77 750,13		77 750,13
	Wypłacone składki ZUS naliczone w latach ubiegłych (15 4h)	■	186 327,20		186 327,20
H	Strata z lat ubiegłych	P_ID_8	0,00		
I	Inne zmiany podstawy opodatkowania	P_ID_9	0,00		
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	P_ID_10	355 798,96		
K	Podatek dochodowy	P_ID_11	67 602,00		

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (Rok Poprzedni)

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Wartość łączna	Zyski kapitałowe	Inne źródła przychodów
A	Zysk (strata) brutto za dany rok	P_ID_1	529 877,44		
B	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	P_ID_2	4 783,87		4 783,87
C	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	P_ID_3	59 831,52		59 831,52
D	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	P_ID_4	0,00		
E	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	P_ID_5	-24 164,80		-24 164,80
F	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	P_ID_6	500 882,78		500 882,78
G	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	P_ID_7	528 297,93		528 297,93
H	Strata z lat ubiegłych	P_ID_8	0,00		
I	Inne zmiany podstawy opodatkowania	P_ID_9	0,00		
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	P_ID_10	413 682,10		
K	Podatek dochodowy	P_ID_11	78 600,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I

1. Zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Załącznik Nr 1 do Informacji dodatkowej.

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

Pozycja nie zaistniała

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

Pozycja nie zaistniała

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Pozycja nie zaistniała

5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

Nie występują - Spółka w roku obrotowym użytkowała środki trwałe na podstawie umów leasingu operacyjnego wykazywane do celów bilansowych jako leasing finansowy i ujęte w ewidencji środków trwałych.

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

Pozycja nie zaistniała

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Odpisy aktualizujące	Stan na 31.12.2017	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2018
Aktualizacja należności z tytułu dostaw	2 525,93	2 531,30	2 210,93	2 846,30
Aktualizacja innych należności	0,00	-	-	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji krótkoterminowych – odsetki od pożyczek udzielonych	0,00	-	-	0,00
Razem	2 525,93	2 531,30	2 210,93	2 846,30

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.

W pozycji kapitał podstawowy wykazano kapitał akcyjny. Kapitał akcyjny na 31.12.2018 r., obejmuje 10.976.800 akcji o wartości nominalnej akcji 0,10 zł:

Akcjonariusz	liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	Udział w liczbie głosów
Ryszard Bartosik	6 164 040	56,16%	8 627 790	58,98%
Dariusz Suchy	4 122 972	37,56%	5 309 222	36,30%
Pozostali	689 788	6,28%	689 788	4,72%
Razem	10 976 800	100%	14 626 800	100%

9. Zmiany kapitałów zapasowych i rezerwowych - zostały ujęte w zestawieniu zmian w kapitale.

10. Wynik finansowy netto

Zysk netto za rok obrotowy zakończony 31.12.2018 wyniósł 401.011,54 zł. Zarząd spółki proponuje przeznaczyć zysk na zwiększenie kapitału zapasowego.

11. Spółka w 2018 roku utworzyła rezerwę z tytułu podatku odroczonego, rezerwy na przychody oraz koszty sprawozdania finansowego za 2018 rok:

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Rezerwy na zobowiązania	zł	zł

Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	12,00	11 361,00
Razem rezerwy długoterminowe	0,00	0,00
Rezerwa na sprawozdanie finansowe	10 000,00	5 000,00
Rezerwa na audyt	18 500,00	9 500,00
Rezerwa na przychody	198 853,91	253 926,51
Razem rezerwy krótkoterminowe	227 353,91	268 426,51
Razem rezerwy	227 365,91	279 787,51

Rezerwy na zobowiązania	Stan na 01.01.2018	Zwiększenie	Wykorzystanie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2018
Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	11 361,00	0,00	0,00	11 349,00	12,00
Rezerwa na sprawozdanie finansowe	5 000,00	10 000,00	5 000,00	0,00	10 000,00
Rezerwa na audyt	9 500,00	18 000,00	9 500,00	0,00	18 000,00
Rezerwa na bonusy	253 926,51	198 853,91	253 926,51	-	198 853,91
Razem rezerwy krótkoterminowe	268 426,51	227 353,91	268 426,51	0,00	227 353,91
RAZEM rezerwy	279 787,51	227 353,91	268 426,51	11 349,00	227 365,91

12. Spółka posiada zobowiązanie długoterminowe z tytułu leasingu finansowego na kwotę 638.751,92 zł o przewidywanym czasie spłaty do 4 lat oraz zobowiązania długoterminowe z tytułu pożyczek i kredytów w wysokości 524.455,95 zł:

Kredyty:

- do 1 roku (wykazane w zobowiązaniach krótkoterminowych)
 - 4.284.955,69 zł
- powyżej 1 roku do 3 lat,
 - 472.918,90 zł
- powyżej 3 do 5 lat
 - 51.537,05 zł
- powyżej 5 lat
 - 0,00 zł

13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Kredyt złotówkowy inwestycyjny udzielony przez Bank Millenium S.A. Oddział we Wrocławiu w kwocie 640.000,00 zł zabezpieczony hipoteką na rzecz Banku na nieruchomości położonej w Ścinawie wraz z cesją na rzecz Banku praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości oraz wekslem in blanco. Na dzień sprawozdawczy wysokość kredytu wynosiła:

- 212800,00 zł – zobowiązania krótkoterminowe
- 260.958,74 zł – zobowiązania długoterminowe.

Kredyt złotówkowy inwestycyjny udzielony przez Bank Millenium S.A. Oddział we Wrocławiu w kwocie do 1.530.000,00 zł zabezpieczony hipoteką na rzecz Banku na nieruchomości położonej w Ścinawie, cesją na rzecz Banku praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości oraz wekslem in blanco wraz z deklaracją wekslową.

Kredyt złotówkowy w rachunku bieżącym udzielony przez Bank Millenium S.A. Oddział we Wrocławiu w kwocie do 4.000.000,00 zł zabezpieczony hipoteką na rzecz Banku na nieruchomości położonej w Ścinawie, cesją na rzecz Banku praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości oraz wekslem in blanco wraz z deklaracją wekslową. Na dzień sprawozdawczy wysokość kredytu wynosiła 3.892.407,64 zł.

14. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe na 31 grudnia 2018 roku wynoszą:

- czynne długoterminowe 199.892,34 zł, na które składają się:

- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kwocie 57.003,00 zł
- inne rozliczenia międzyokresowe w kwocie 142.889,34 zł - dotyczą wyposażenia pod postacią form silikonowych wykorzystywanych w procesie produkcyjnym (w części podlegającej rozliczeniu w okresie powyżej 12 m-cy) w kwocie 84.072,81 zł, wydatków poniesionych na rozwój sieci sprzedaży w kwocie 58.424,27 zł oraz innych rozliczeń międzyokresowych w kwocie 392,26 zł.

- czynne krótkoterminowe 392.362,18 zł, na które składają się:

- inne rozliczenia międzyokresowe - dotyczą wyposażenia pod postacią form silikonowych wykorzystywanych w procesie produkcyjnym w kwocie 84.156,80 zł, wydatków poniesionych na

rozwój sieci sprzedaży w kwocie 231.424,26 zł (w części podlegającej rozliczeniu w okresie do 12 m-cy) oraz kosztów polis, prenumerat oraz innych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych (zużycie opakowań) w kwocie 76 781,12 zł.

- bierne długoterminowe 32.666,80 zł – otrzymane dofinansowanie na zakup środka trwałego (w części podlegającej rozliczeniu w okresie powyżej 12 m-cy)

- bierne krótkoterminowe 9.166,50 zł - otrzymane dofinansowanie na zakup środka trwałego (w części podlegającej rozliczeniu w okresie do 12 m-cy)

15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Wykaz aktywów i pasywów, które wykazywane są w więcej niż jednej pozycji bilansu wraz z powiązaniem między tymi pozycjami:

Wyszczególnienie	Część krótkoterminowa		Część długoterminowa		Razem
	Pozycja sprawozdania	kwota	Pozycja sprawozdania	kwota	
RMK czynne	Aktywa B.IV.	315 497,06	Aktywa A.V.2	142 497,08	457 994,14
Kredyty bankowe	Pasywa B.III.3.a)	212 800,00	Pasywa B.II.3.a)	260 958,74	473 758,74
Zobowiązana z tyt. leasingów	Pasywa B.III.3.c)	944 346,26	Pasywa B.II.3.c)	638 751,92	1 583 098,18
Zaciągnięte pożyczki	Pasywa B.III.3.a)	179 723,07	Pasywa B.II.3.a)	263 497,21	443 220,28
otrzymane dotacje	Pasywa.B.IV.2	9 166,50	Pasywa.B.IV.2	32 666,80	41 833,30

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

pozycja nie zaistniała

17. Nie występują składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

II

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów w okresie 01.01.2018 – 31.12.2018:

		Przychody ze sprzedaży netto w PLN (bez VAT)			
		sprzedaż krajowa	sprzedaż unijna	eksport	SUMA
Razem przychody ze sprzedaży netto		15 635 667,43	6 965 636,18	61 808,66	22 663 112,27
1.	produktów	15 333 901,66	6 855 210,77	57 815,87	22 246 928,30
2.	usług	59 955,16	35 379,03	3 733,37	99 067,56
3.	Towarów i materiałów	241 810,61	75 046,38	259,42	317 116,41

2. Dane o kosztach rodzajowych zostały ujęte w rachunku zysków i strat.

3. Nie wystąpiły nieplanowane odpisy aktualizujące środków trwałych.

4. Nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

5. Nie zaniechano i nie planuje się zaniechania żadnej działalności.

6. Różnice między wynikiem finansowym brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym:

Zysk/Strata brutto	496 169,54
Różnica	-140 370,58
Podstawa opodatkowania	355 798,96
Podatek dochodowy – część bieżąca	67 602,00
Podatek dochodowy – część odroczone	27 556,00
Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS	95 158,00

Szczegóły zawarto w nocie podatkowej sprawozdania.

Władze podatkowe mogą przeprowadzić kontrole ksiąg rachunkowych i rozliczeń podatkowych w ciągu 5 lat od zakończenia roku, w którym złożono deklaracje podatkowe i obciążyć Spółkę dodatkowym wymiarem podatku wraz z karami i odsetkami. W opinii Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na możliwość powstania istotnych zobowiązań z tego tytułu.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

pozycja nie zaistniała

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

pozycja nie zaistniała

9. Poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwale – 756.638,54 zł. W roku 2019 spółka planuje poniesienie wydatków na niefinansowe aktywa trwale w wysokości około 1 mln zł.

10. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości nie zaistniały.

11. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości materialnych i prawnych

pozycja nie zaistniała

III

Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansowych oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych:

Kurs EUR wg średniego kursu NBP na dzień 31.12.2018 = 4,3000

(Tabela kursów średnich NBP nr 252/A/NBP/2018 z dnia 31.12.2018)

IV

Informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Bilans otwarcia stanowi stan środków pieniężnych na 01.01.2018 w kwocie 324.356,89 PLN. Kwota środków pieniężnych na dzień 31.12.2018 r. – 492.581,69 PLN. Ogółem przepływy środków pieniężnych wyniosły 168.224,80 PLN (wzrost).

Środki pieniężne

31.12.2018

31.12.2017

	zł	zł
Środki pieniężne w banku	478 837,19	306 203,78
Środki pieniężne w kasie	13 713,40	17 498,52
Lokaty bankowe	0,00	0,00
Inne środki pieniężne	31,10	654,59
Ekwiwalenty środków pieniężnych	0,00	0,00
RAZEM	492 581,69	324 356,89

V

1. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

pozycja nie zaistniała

2. Transakcje (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

pozycja nie zaistniała

3. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wyniosło 109 osób. Na dzień 31.12.2018 spółka zatrudniała 120 osób, w tym na stanowiskach produkcyjnych 94, na stanowiskach umysłowych 26.

4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy:

Lp.	Członkowie organów	Kwota wynagrodzenia
1	Zarząd	186 000,00

2	Rada	414 000,00
3	Organ Administrujący	360 000,00
	Razem	960 000,00

5. Nie udzielono pożyczek i świadczeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

6. Należne wynagrodzenie biegłego rewidenta za przeprowadzenie badania sprawozdania za 2018 rok wynosi 18 500,00 zł netto.

VI

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

Nie wystąpiły

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

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

Nie wystąpiły

4. informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie wystąpiły

VII

1. informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie występują

2. Transakcje z jednostkami powiązanymi:

W okresie sprawozdawczym spółka Incana S.A. nie posiadała jednostek powiązanych

3. Spółka nie posiada udziałów w innych podmiotach.

4. Jednostka nie jest jednostką dominującą w stosunku do żadnej ze spółek i nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego

5. Informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

Nie dotyczy.

VIII

Informacja o sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie

Nie dotyczy.

IX

występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Nie występują

X

Inne informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

Nie występują

Załącznik nr 1 - Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Grunty (w tym prawa wieczystego użytkowania gruntu)	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na ŚT	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na 31.12.2017	1 122 307,47	3 712 674,67	2 226 236,33	1 630 424,63	3 750 447,08	680 441,06	0,00	34 010,00	190 767,06	13 347 308,30
Zwiększenia	0,00	66 185,69	48 315,61	408 009,48	174 349,66	194 150,00	412 250,00	0,00	0,00	1 303 260,44
-nabycie, w tym:	0,00	0,00	14 705,61	408 009,48	0,00	194 150,00	412 250,00	0,00	0,00	1 029 115,09
-zakup			14 705,61	135 532,86		194 150,00	412 250,00			756 638,47
-leasing				272 476,62						272 476,62
-przeniesienie (ze ŚT w budowie)		66 185,69	33 610,00		174 349,66					274 145,35
-aktualizacja wyceny										0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	187 088,45	0,00	424 647,85	0,00	0,00	0,00	611 736,30
-sprzedaż	0,00			187 088,45		150 502,50				337 590,95
-likwidacja	0,00									0,00
-przeniesienie (przyjęcia ŚT)	0,00					274 145,35				274 145,35
-odpis z tyt. Trwałej utraty wartości	0,00									0,00
Wartość brutto na 31.12.2018	1 122 307,47	3 778 860,36	2 274 551,94	1 851 345,66	3 924 796,74	449 943,21	412 250,00	34 010,00	190 767,06	14 038 832,44
Umorzenie na 31.12.2017	0,00	937 864,05	651 130,12	621 871,00	1 002 891,12	0,00	0,00	34 010,00	146 756,63	3 394 522,92
Zwiększenia:	0,00	129 430,80	217 546,02	395 923,36	467 831,14	0,00			7 548,96	1 218 280,28
-aktualizacja wyceny	0,00									0,00
- amortyzacja	0,00	129 430,80	217 546,02	395 923,36	467 831,14				7 548,96	1 218 280,28
- przeniesienie	0,00									0,00
										0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	151 960,08	0,00	0,00		0,00	0,00	151 960,08
-sprzedaż	0,00			151 960,08						151 960,08
- likwidacja	0,00									0,00
- przeniesienie	0,00				0,00					0,00
Umorzenie na 31.12.2018	0,00	1 067 294,85	868 676,14	865 834,28	1 470 722,26	0,00	0,00	34 010,00	154 305,59	4 460 843,12
Wartość netto:										
Stan na 31.12.2017	1 122 307,47	2 774 810,62	1 575 106,21	1 008 553,63	2 747 555,96	680 441,06	0,00	0,00	44 010,43	9 952 785,38
Stan na 31.12.2018	1 122 307,47	2 711 565,51	1 405 875,80	985 511,38	2 454 074,48	449 943,21	412 250,00	0,00	36 461,47	9 577 989,32