

**AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne**

**Nota nr 1: 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
<b>Wartość brutto</b>					
<b>BZ 31.12.2019 r.</b>			<b>724 497,09</b>		<b>724 497,09</b>
<b>Zwiększenia:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- zakup					0,00
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- inne					0,00
<b>Zmniejszenia:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>349 792,74</b>	<b>0,00</b>	<b>349 792,74</b>
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja			349 792,74		349 792,74
- inne					0,00
<b>BZ 31.12.2020 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>374 704,35</b>	<b>0,00</b>	<b>374 704,35</b>
<b>Umorzenie</b>					
<b>BZ 31.12.2019 r.</b>			<b>724 217,29</b>		<b>724 217,29</b>
<b>Zwiększenia:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>279,80</b>	<b>0,00</b>	<b>279,80</b>
- amortyzacja			279,80		279,80
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
<b>Zmniejszenia:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>349 792,74</b>	<b>0,00</b>	<b>349 792,74</b>
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- Inne			349 792,74		349 792,74
<b>BZ 31.12.2020 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>374 704,35</b>	<b>0,00</b>	<b>374 704,35</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
<b>BZ 31.12.2019 r.</b>					<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-					0,00
-					0,00
-					0,00
<b>Zmniejszenia:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
<b>BZ 31.12.2020 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto</b>					
<b>BZ 31.12.2019 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>279,80</b>	<b>0,00</b>	<b>279,80</b>
<b>BZ 31.12.2020 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:  
Nie dokonano odpisów aktualizujących wartości niematerialnych i prawnych.

**AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe**

**Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych**

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>						
<b>BZ 31.12.2019 r.</b>		<b>444 783,00</b>	<b>1 031 192,96</b>	<b>1 008 984,62</b>	<b>600 317,24</b>	<b>3 085 277,82</b>
<b>Zwiększenia:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43 512,64</b>	<b>0,00</b>	<b>43 512,64</b>
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup				635,00		635,00
- leasing				42 877,64		42 877,64
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
<b>Zmniejszenia:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90 500,00</b>
- sprzedaż				27 000,00		27 000,00
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja						0,00
- inne				63 500,00		63 500,00
<b>BZ 31.12.2020 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>444 783,00</b>	<b>1 031 192,96</b>	<b>961 997,26</b>	<b>600 317,24</b>	<b>3 038 290,46</b>
<b>Umorzenie</b>						
<b>BZ 31.12.2019 r.</b>		<b>125 209,34</b>	<b>874 826,57</b>	<b>624 868,69</b>	<b>481 877,61</b>	<b>2 106 782,21</b>
<b>Zwiększenia:</b>	<b>0,00</b>	<b>44 478,36</b>	<b>32 705,47</b>	<b>108 963,83</b>	<b>30 804,84</b>	<b>216 952,50</b>
- amortyzacja		44 478,36	32 705,47	108 963,83	30 804,84	216 952,50
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
<b>Zmniejszenia:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90 499,80</b>	<b>0,00</b>	<b>90 499,80</b>
- sprzedaż				27 000,00		27 000,00
- likwidacja						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne				63 499,80		63 499,80
<b>BZ 31.12.2020 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>169 687,70</b>	<b>907 532,04</b>	<b>643 332,72</b>	<b>512 682,45</b>	<b>2 233 234,91</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>						
<b>BZ 31.12.2019 r.</b>						<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-						0,00
-						0,00
-						0,00
<b>Zmniejszenia:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00

BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>						
BZ 31.12.2019 r.	0,00	319 573,66	156 366,39	384 115,93	118 439,63	978 495,61
BZ 31.12.2020 r.	0,00	275 095,30	123 660,92	318 664,54	87 634,79	805 055,55

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:  
Nie dokonano odpisu aktualizującego rzeczowych aktywów trwałych.

**Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto**  
Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

**Nota nr 4: Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość z umowy</b>						
BZ 31.12.2020 r.	79 200,00	6 620 800,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00
Niedomicze, ul. Niedomiczka 2	79 200,00	6 620 800,00				6 700 000,00
						0,00
						0,00
						0,00
BZ 31.12.2019 r.	79 200,00	6 620 800,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00
Niedomicze, ul. Niedomiczka 2	79 200,00	6 620 800,00				6 700 000,00
						0,00
						0,00
						0,00

**Nota nr 5: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów**

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2020 r.		BZ 31.12.2019 r.	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny		22 383,83		34 990,62
Środki transportu		309 492,83		377 431,59
Inne środki trwałe				
<b>Razem</b>		<b>331 876,66</b>	<b>0,00</b>	<b>412 422,21</b>

**Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	BZ 31.12.2020 r.	BZ 31.12.2019 r.
- poniesione w roku	43 512,64	389 918,04
- planowane na rok następy		
<b>w tym na ochronę środowiska:</b>		
- poniesione w roku		
- planowane na rok następy		

**Nota nr 7: Środki trwałe w budowie**

BZ 31.12.2019 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				BZ 31.12.2020 r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
14 130,00					14 130,00	0,00

Kwota 14 130 zł figurująca na koniec 2019 roku została w roku 2020 spisana w koszty. Są to nakłady na projekt modernizacji magazynu, który został sprzedany do PGD.

**AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe**

**Nota nr 8: Zmiana stanu należności długoterminowych**

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020 r.			Stan na 31.12.2019 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
<b>- od jednostek powiązanych:</b>						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
<b>razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:</b>						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
<b>razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- od pozostałych jednostek:</b>						
1	1	49 200,00	49 200,00	196 800,00		196 800,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
<b>razem</b>	<b>49 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49 200,00</b>	<b>196 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>196 800,00</b>
<b>Ogółem</b>	<b>49 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49 200,00</b>	<b>196 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>196 800,00</b>

**Nota nr 9: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe**

Nie dokonano odpisów aktualizujących należności długoterminowe.

**AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe**

**Nota nr 10: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych**

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
<b>Wartość brutto</b>					
BZ 31.12.2019 r.	919 200,00		1 860 000,00		2 779 200,00
<b>Zwiększenia:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- zakup					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
<b>Zmniejszenia:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00

BZ 31.12.2020 r.	919 200,00	0,00	1 860 000,00	0,00	2 779 200,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2019 r.	231 990,00		1 400 000,00		1 631 990,00
Zwiększenia:	217 210,00	0,00	0,00	0,00	217 210,00
amortyzacja	21 090,00				21 090,00
odpis aktualizujący	196 120,00				196 120,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpis aktualizujący					0,00
BZ 31.12.2020 r.	449 200,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 849 200,00
Wartość bilansowa					
BZ 31.12.2019 r.	687 210,00	0,00	460 000,00	0,00	1 147 210,00
BZ 31.12.2020 r.	470 000,00	0,00	460 000,00	0,00	930 000,00

**Przyczyny dokonania aktualizacji wyceny, w tym odpisów aktualizujących:**

W 2020 roku dokonano odpisu aktualizującego nieruchomości w Nieglowicach w wysokości 196 120 zł. Odpis był spowodowany zawartą umową przedświadczenia nieruchomości za kwotę 470 tys. zł. Odpisu dokonano do wysokości tej kwoty.

W księgach figuruje odpis aktualizujący dotyczący udziałów w spółce Nesbru. Odpis był dokonany w latach wcześniejszych ze względu na utratę wartości tych udziałów.

**Nota nr 11: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych, w jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale i w pozostałych jednostkach**

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
<b>- w jednostkach powiązanych</b>					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2019 r.	1 860 000,00				1 860 000,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
BZ 31.12.2020 r.	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00	1 860 000,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2019 r.	1 400 000,00				1 400 000,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2019 r.	460 000,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00
BZ 31.12.2020 r.	460 000,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00
<b>- w jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe</b>					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2019 r.					0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2019 r.					0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- pozostałych jednostkach</b>					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2019 r.					0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2019 r.					0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Przyczyny dokonania aktualizacji wyceny, w tym odpisów aktualizujących:**

W latach poprzednich dokonano odpisu aktualizującego w kwocie 1400 000 zł dotyczącego ustraty wartości udziałów w spółce Nesbru.

**Nota nr 12: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 31.12.2020 r.**

Lp.	Nazwa (siedziba)	Ilość udziałów/akcji	Udział w kapitale (%)	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Wartość aktualizacji wyceny w stosunku do ceny nabycia	Kapitał własny jednostki na koniec roku obrotowego	Zysk/strata netto na rok obrotowy
1	Nesbru spółka z o.o	3 720,00	100,00	460 000,00	1 400 000,00	647 090,56	75 303,68
2							
3							
4							
5							
	<b>RAZEM</b>			<b>460 000,00</b>	<b>1 400 000,00</b>		

**Nota nr 13: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale wg stanu na 31.12.2020 r.**

Brak

**Nota nr 14: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2020 r.**

Brak

**Nota nr 15: Liczba oraz wartość posiadanych innych niż udziały i akcje papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują**

Brak

**AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

**Nota nr 16: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2020 r.			BZ 31.12.2019 r.		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy</b>						
nie zapłacony ZUS	158 952,48	19%	30 200,97	158 179,15	19%	30 054,04
odpis aktualizujący należności	649 328,96	19%	123 372,50	1 456 301,87	19%	276 697,36
rezerwa na urlopy	133 100,00	19%	25 289,00	133 100,00	19%	25 289,00
rezerwa na odpisy emerytalne	54 000,00	19%	10 260,00	54 000,00	19%	10 260,00
rezerwa badanie bilansu	25 000,00	19%	4 750,00	25 000,00	19%	4 750,00
odpis opakowania		19%	0,00	161 000,00	19%	30 590,00
nie wypłacone umowy zlecenia		19%	0,00		19%	0,00
odpis udziały Nesbru		19%	0,00	1 400 000,00	19%	266 000,00
odpis aktualizujący nieruchomości	196 120,00	19%	37 262,80		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 216 501,44</b>	<b>x</b>	<b>231 135,27</b>	<b>3 387 581,02</b>	<b>x</b>	<b>643 640,40</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego</b>						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>			<b>226 803,53</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>635 234,50</b>
<b>OGÓŁEM</b>			<b>4 331,74</b>			<b>8 405,90</b>

**Nota nr 17: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów			Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019
Nakłady na remont magazynu			60 116,15	85 882,07
<b>RAZEM</b>			<b>60 116,15</b>	<b>85 882,07</b>

**Nota nr 18: Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące na BO	kwota odpisu aktualizującego utworzona w roku obrotowym	kwota odpisu aktualizującego wykorzystana w roku obrotowym	kwota odpisu aktualizującego rozwiązana w roku obrotowym	Odpisy aktualizujące na BZ
1	długoterminowe aktywa niefinansowe	867 224,50	196 120,00		387 340,97	676 003,53
2	długoterminowe aktywa finansowe	1 400 000,00				1 400 000,00

**AKTYWA OBROTOWE - Zapasy**

**Nota nr 19: Zapasy**

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
<b>Wartość brutto</b>						
BZ 31.12.2019 r.	205 756,72			17 696,24	200 000,00	423 452,96
BZ 31.12.2020 r.	3 690,26					3 690,26
<b>Odpisy aktualizujące</b>						
BZ 31.12.2019 r.	161 000,00					161 000,00
Zwiększenia						0,00
Wykorzystanie	161 000,00					161 000,00
Zmniejszenia						0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość bilansowa</b>						
BZ 31.12.2019 r.	44 756,72	0,00	0,00	17 696,24	200 000,00	262 452,96
BZ 31.12.2020 r.	3 690,26	0,00	0,00	0,00	0,00	3 690,26

W roku 2020 w koszty zostały spisane palety, które uległy zniszczeniu. W związku ze spisaniem palet w koszty, wykorzystano odpis aktualizujący w kwocie 161 tys. zł dokonany w tym celu.

**Nota nr 20: Zapasy według okresów zalegania wg stanu na 31.12.2020 r.**

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				Razem
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)	3 690,26				3 690,26
Materiały (odpisy)					0,00
<b>Materiały netto</b>	<b>3 690,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 690,26</b>
Półprodukty i produkty w toku (brutto)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)					0,00
<b>Półprodukty i produkty w toku (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Produkty gotowe (brutto)					0,00
Produkty gotowe (odpisy)					0,00
<b>Produkty gotowe (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Towary (brutto)					0,00
Towary (odpisy)					0,00
<b>Towary (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:**

Nie dokonano odpisów aktualizujących materiały. Materiały na stanie w kwocie 3 690,26 zł to materiały biurowe (papier, tusze itp..)

**Nota nr 21: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.**

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
BZ 31.12.2019 r.	161 000,00				161 000,00
<b>Zwiększenia:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi					0,00
- przemieszczenia					0,00
-					0,00
<b>Zmniejszenia:</b>	<b>161 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>161 000,00</b>
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi					0,00
- wykorzystanie odpisów	161 000,00				161 000,00
- przemieszczenia					0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Odpis w kwocie 161 tys. zł został wykorzystany na spisane w koszty uszkodzone palety.

**AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe**

**Nota nr 22: Należności krótkoterminowe**

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2020 r.			Stan na 31.12.2019 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
<b>- od jednostek powiązanych</b>	<b>3 522,89</b>	<b>0,00</b>	<b>3 522,89</b>	<b>442 744,01</b>	<b>0,00</b>	<b>442 744,01</b>
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	3 522,89	0,00	3 522,89	442 744,01	0,00	442 744,01
- do 12 miesięcy	3 522,89		3 522,89	442 744,01		442 744,01
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
<b>- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
<b>- należności od pozostałych jednostek, w tym:</b>	<b>985 628,22</b>	<b>605 561,96</b>	<b>380 066,26</b>	<b>1 849 723,24</b>	<b>1 456 301,87</b>	<b>393 421,37</b>
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	725 120,43	595 845,59	129 274,84	1 572 847,75	1 456 301,87	116 545,88
- do 12 miesięcy	725 120,43	595 845,59	129 274,84	1 572 847,75	1 456 301,87	116 545,88
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	90 583,07		90 583,07	125 797,78		125 797,78
c) inne	169 924,72	9 716,37	160 208,35	151 077,71		151 077,71
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
<b>RAZEM</b>	<b>989 151,11</b>	<b>605 561,96</b>	<b>383 589,15</b>	<b>2 292 467,25</b>	<b>1 456 301,87</b>	<b>836 165,38</b>

**Nota nr 23: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2020 r.**

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
<b>- od jednostek powiązanych:</b>						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	3 344,66	178,23				3 522,89
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
<b>Z tytułu dostaw i usług (netto)</b>	<b>3 344,66</b>	<b>178,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 522,89</b>
Inne (brutto)						0,00
Inne (odpisy)						0,00
<b>Inne (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:</b>						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
<b>Z tytułu dostaw i usług (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Inne (brutto)						0,00
Inne (odpisy)						0,00
<b>Inne (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- od pozostałych jednostek:</b>						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	1 819,19	57 455,65	69 000,00		596 845,59	725 120,43
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)					595 845,59	595 845,59
<b>Z tytułu dostaw i usług (netto)</b>	<b>1 819,19</b>	<b>57 455,65</b>	<b>69 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>129 274,84</b>
Należności podatkowe (brutto)	90 583,07					90 583,07
Należności podatkowe (odpisy)						0,00
<b>Należności podatkowe (netto)</b>	<b>90 583,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90 583,07</b>
Inne (brutto)	160 208,35				9 716,37	169 924,72
Inne (odpisy)					9 716,37	9 716,37
<b>Inne (netto)</b>	<b>160 208,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160 208,35</b>
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
<b>Dochodzone na drodze sądowej (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 24: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)**

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności od jednostek powiązanych	należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	1 456 301,87	0,00	0,00	1 456 301,87
<b>Zwiększenia:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 716,37</b>	<b>0,00</b>	<b>9 716,37</b>
- z działalności operacyjnej						0,00
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia				9 716,37		9 716,37
<b>Zmniejszenia:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>860 456,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>860 456,28</b>
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	44 527,09	0,00	0,00	44 527,09
- z działalności operacyjnej			44 527,09			44 527,09
- z działalności finansowej						0,00
Wykorzystanie			806 212,82			806 212,82
Przemieszczenia			9 716,37			9 716,37
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	595 845,59	9 716,37	0,00	605 561,96

**Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:**

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na: prawdopodobieństwo braku spłaty należności.  
W roku 2020 należności nieściągalne zostały spisane w koszty w kwocie 762 445,82 zł. W tym celu wykorzystano odpis aktualizujący utworzony w latach poprzednich.

**AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe**

**Nota nr 25: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)**

Spółka nie posiada krótkoterminowych aktywów finansowych.

**Nota nr 26: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków**

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
<b>1.</b>	<b>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:</b>	<b>207 913,60</b>	<b>636 892,05</b>
	Kasa		
	Kasa	7,43	44,17
	Rachunek w banku Santander Bank	207 750,35	636 692,06
	Rachunek w banku ING Bank Śląski	155,82	155,82
	w tym środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	155,82	2 300,00
<b>2.</b>	<b>Inne środki pieniężne:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Środki pieniężne w drodze		
	lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy		
	naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy		
<b>3.</b>	<b>Inne aktywa pieniężne:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne ujęte w bilansie</b>	<b>207 913,60</b>	<b>636 892,05</b>
<b>5.</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.</b>	<b>Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	dodatnie różnice kursowe (+)		
	ujemne różnice kursowe (-)		
<b>7.</b>	<b>Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)</b>	<b>207 913,60</b>	<b>636 892,05</b>

**Nota nr 27: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe**

Rodzaje krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów:	Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
Oплаcone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	42 376,66	65 828,78
Remont magazynu	25 765,92	60 265,92
Oплаcone z góry prenumeraty	7 452,08	10 117,13
<b>Razem</b>	<b>75 594,66</b>	<b>136 211,83</b>

**KAPITAŁY WŁASNE**

**Nota nr 28: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego**

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Seria A	imiennie	10 000 000	10 000 000,00	aport	2 006	2 006
2	Seria B	zwykłe	1 309 000	1 309 000,00	aport	2 006	2 006
3	Seria C	zwykłe	1 242 000	1 242 000,00	gotówka	2 007	2 007
4	Seria E	zwykłe	686 600	686 600,00	gotówka	2 009	2 009
5	Seria F	zwykłe	400 000	400 000,00	gotówka	2 010	2 010
	<b>Kapitał razem</b>	<b>X</b>	<b>13 637 600</b>	<b>13 637 600,00</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

W 2020 roku rozpoczęła się procedura dematerializacji akcji imiennych, która zakończyła się w lutym 2021 roku.

**Nota nr 29: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2020 r.**

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Udział %	Wartość udziałów/akcji	liczba głosów	Udział % w głosach
1	PGD Polska	11 794 529	86,49%	11 794 529,00	21 794 529	92,20%
2	Pozostali	1 843 071	13,51%	1 843 071,00	1 843 071	7,80%
	<b>Razem</b>	<b>13 637 600</b>	<b>100,00%</b>	<b>13 637 600,00</b>	<b>23 637 600</b>	<b>100,00%</b>

**Nota nr 30: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

	Wyszczególnienie	Wartość
I	Zysk / strata netto	429 884,70
II	Podział zysku / pokrycie straty	429 884,70
1	pokrycie strat z lat ubiegłych	429 884,70
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

**ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**

**Nota nr 31: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2020 r.			BZ 31.12.2019 r.		
	kwota dodatnia różnicy przejsłowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejsłowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy</b>						
przyspieszona amortyzacja leasing	22 798,61	19%	4 331,74	44 241,60	19%	8 405,90
<b>RAZEM</b>	<b>22 798,61</b>	<b>x</b>	<b>4 331,74</b>	<b>44 241,60</b>	<b>x</b>	<b>8 405,90</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów</b>						
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>OGÓLEM</b>			<b>4 331,74</b>			<b>8 405,90</b>

**Nota nr 32: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne**

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odpisy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
<b>BZ 31.12.2019, w tym:</b>		<b>54 000,00</b>	<b>133 100,00</b>		<b>187 100,00</b>
- długoterminowe		54 000,00			54 000,00
- krótkoterminowe			133 100,00		133 100,00
Zwiększenia			133 100,00		133 100,00
Wykorzystanie			133 100,00		133 100,00

Rozwiązanie					0,00
<b>BZ 31.12.2020, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>54 000,00</b>	<b>133 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>187 100,00</b>
- długoterminowe		54 000,00			54 000,00
- krótkoterminowe			133 100,00		133 100,00

**Nota nr 33: Pozostałe rezerwy**

Wyszczególnienie	Na naprawy gwarancyjne	Na sprawy sporne	Badanie bilansu	Inne	Razem
<b>BZ 31.12.2019, w tym:</b>			<b>25 000,00</b>		<b>25 000,00</b>
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe			25 000,00		25 000,00
Zwiększenia			25 000,00		25 000,00
Wykorzystanie			25 000,00		25 000,00
Rozwiązanie					0,00
<b>BZ 31.12.2020, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 000,00</b>
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe			25 000,00		25 000,00

**Nota nr 34: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty**

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe, w tym zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
<b>- od jednostek powiązanych:</b>					
<b>BZ 31.12.2019 r.</b>					<b>0,00</b>
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
<b>BZ 31.12.2020 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>					
<b>BZ 31.12.2019 r.</b>					<b>0,00</b>
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
<b>BZ 31.12.2020 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- od pozostałych jednostek:</b>					
<b>BZ 31.12.2019 r.</b>			<b>288 190,85</b>		<b>288 190,85</b>
powyżej 1 roku do 2 lat			60 945,83		60 945,83
powyżej 2 lat do 3 lat			59 825,39		59 825,39
powyżej 3 lat do 5 lat			97 742,01		97 742,01
powyżej 5 lat			16 816,98		16 816,98
<b>BZ 31.12.2020 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>235 330,21</b>	<b>0,00</b>	<b>235 330,21</b>

**Nota nr 35: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych**

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2020 r.	BZ 31.12.2019 r.
<b>Z tytułu dostaw i usług, w tym:</b>	<b>37 633,90</b>	<b>30 359,16</b>
- do 12 miesięcy	37 633,90	30 359,16
- powyżej 12 miesięcy		
<b>Inne</b>	<b>1 990 000,00</b>	<b>3 850 000,00</b>
Pożyczka PGD	1 990 000,00	3 850 000,00
<b>Razem</b>	<b>2 027 633,90</b>	<b>3 880 359,16</b>

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2020 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
<b>Z tytułu dostaw i usług</b>	<b>37 633,90</b>	<b>37 515,00</b>	<b>118,90</b>			
<b>Inne</b>	<b>1 990 000,00</b>	<b>1 990 000,00</b>				
<b>Razem</b>	<b>2 027 633,90</b>	<b>2 027 515,00</b>	<b>118,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 36: Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale**  
Brak

**Nota nr 37: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek**

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2020 r.	BZ 31.12.2019 r.
<b>Kredyty i pożyczki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Inne zobowiązania finansowe</b>	<b>96 546,45</b>	<b>96 803,11</b>
z tytułu leasingu	96 546,45	96 803,11
<b>Z tytułu dostaw i usług:</b>	<b>544 260,10</b>	<b>798 995,60</b>
- do 12 miesięcy	544 260,10	798 995,60
- powyżej 12 miesięcy		
<b>Zaliczki otrzymane na dostawy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zobowiązania wekslowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych</b>	<b>496 347,27</b>	<b>521 253,14</b>
z tytułu ZUS	325 146,27	309 017,14
z tytułu podatku dochodowego	56 012,00	55 514,00
z tytułu VAT	115 189,00	156 722,00
<b>Z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>312 173,67</b>	<b>325 765,37</b>
Wynagrodzenia	312 173,67	325 765,37
<b>Inne</b>	<b>18 254,33</b>	<b>28 423,73</b>
Pozostałe	18 254,33	28 423,73
<b>Razem</b>	<b>1 467 581,82</b>	<b>1 771 240,95</b>

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2020 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni

Kredyty i pożyczki	0,00					
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00					
Inne zobowiązania finansowe	96 546,45	96 546,45				
Z tytułu dostaw i usług:	544 260,10	521 852,08	22 408,02			
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00					
Zobowiązania wekslowe	0,00					
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	496 347,27					
Z tytułu wynagrodzeń	312 173,67					
Inne	18 254,33					
<b>Razem</b>	<b>1 467 581,82</b>	<b>618 398,53</b>	<b>22 408,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 38: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego**

Zobowiązania leasingowe płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat		Wartość bieżąca minimalnych opłat	
	BZ 31.12.2020 r.	BZ 31.12.2019 r.	BZ 31.12.2020 r.	BZ 31.12.2019 r.
do 1 roku	96 546,45	96 803,11	96 546,45	96 803,11
od 1 roku do 3 lat	120 771,22	139 942,33	120 771,22	139 942,33
od 3 lat do 5 lat	97 742,01	90 305,48	97 742,01	90 305,48
powyżej 5 lat	16 816,98	57 943,04	16 816,98	57 943,04
<b>Razem</b>	<b>331 876,66</b>	<b>384 993,96</b>	<b>331 876,66</b>	<b>384 993,96</b>
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)	-47 275,45	-49 987,61	X	X
<b>Razem wartość bieżąca minimalnych opłat</b>	<b>284 601,21</b>	<b>335 006,35</b>	<b>331 876,66</b>	<b>384 993,96</b>
zobowiązania krótkoterminowe			96 546,45	96 803,11
zobowiązania długoterminowe			235 330,21	288 190,85

Omówienie szczególnie istotnych warunków umów leasingu finansowego:

Leasing zawarty na okres 5 lat, z możliwością wykupu. Spłaty rat miesięczne - kapitał plus odsetki.

**Nota nr 39: 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	
zobowiązania leasingowe	PBIII3c	96 546,45	PBIII3c	235 330,21	331 876,66
RMK	AB IV	25 765,92	AAV2	60 116,15	85 882,07
Należności z tytułu zbycia nieruchomości	ABIII3c	147 600,00	AAIII3	49 600,00	197 200,00

**Nota nr 40: Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2020 r.			stan na dzień 31.12.2019 r.		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Pożyczki						
Kredyty						
Zobowiązania z tytułu emisji papierów						
Zobowiązania handlowe						
Pozostałe zobowiązania -leasing	331 876,66	331 876,66	przedmiot leasingu	384 993,96	384 993,96	przedmiot leasingu
<b>RAZEM</b>	<b>331 876,66</b>	<b>331 876,66</b>	<b>X</b>	<b>384 993,96</b>	<b>384 993,96</b>	<b>X</b>

**Nota nr 41: Zobowiązania warunkowe**

W Spółce prowadzone są kontrole podatkowe przez Urząd Celno Skarbowy opisane w nocie 61. Do dnia sporządzenia sprawozdania nie są rozpatrzone odwołania złożone przez Spółkę - termin ich rozpatrzenia został przedłużony do 28 lipca 2021 roku. W przypadku nie korzystnego dla Spółki rozpatrzenia złożonych odwołań może powstać zobowiązanie na rzecz Urzędu Celno Skarbowego w wysokości 14 633 879 zł. Jest to należność główna bez odsetek. Szacowana wielkość odsetek 3,8 mln zł.

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT****Nota nr 42: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:</b>	<b>18 211 890,52</b>	<b>14 123 352,03</b>
- usługi	18 211 890,52	14 123 352,03
-		
-		
-		
-		
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:</b>	<b>2 606 488,55</b>	<b>61 785 249,65</b>
- ze sprzedaży towarów	2 606 488,55	61 785 249,65
- ze sprzedaży materiałów		
<b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b>	<b>20 728 248,73</b>	<b>30 708 807,13</b>
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług	18 147 254,43	13 943 718,35
- sprzedaż towarów	2 580 994,30	16 765 088,78
- sprzedaż materiałów		
<b>RAZEM</b>	<b>20 818 379,07</b>	<b>75 908 601,68</b>

Struktura terytorialna	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:</b>	<b>18 211 890,52</b>	<b>14 123 352,03</b>
Kraj	18 211 890,52	14 123 352,03
Eksport		
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:</b>	<b>2 606 488,55</b>	<b>61 785 249,65</b>
Kraj	2 606 488,55	61 785 249,65
Eksport		
<b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b>	<b>20 728 248,73</b>	<b>30 708 807,13</b>
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	18 147 254,43	13 943 718,35
Kraj	18 147 254,43	13 943 718,35
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 580 994,30	16 765 088,78
Kraj	2 580 994,30	16 765 088,78
Eksport		
<b>RAZEM</b>	<b>20 818 379,07</b>	<b>75 908 601,68</b>

**Nota nr 43: Przychody zrealizowane z kontraktów długoterminowych rozliczanych zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 3**

Nie było kontraktów długoterminowych.

**Nota nr 44: Koncentracja przychodów. Wykaz klientów, do których sprzedaż wynosi ponad 10% przychodów ze sprzedaży**

Nazwa klienta	Kwota przychodów	Udział procentowy
PGD Polska	20 715 459,37	99,51%



---

--	--	--

**Nota nr 45: Pozostałe przychody operacyjne**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>6 000,00</b>	<b>404 749,70</b>
- sprzedaż środków trwałych	6 000,00	404 749,70
-		
-		
<b>II. Dotacje</b>	<b>460 636,67</b>	<b>0,00</b>
- dofinansowanie wynagrodzeń z PUP	460 636,67	
-		
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>44 527,09</b>	<b>61 533,19</b>
- rozwiązanie odpisu na należności	44 527,09	61 533,19
-		
<b>IV. Inne przychody operacyjne</b>	<b>46 908,95</b>	<b>288 940,41</b>
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	9 120,36	2 238,91
- rozwiązanie odpisów na należności wykorzystanie		
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności		
- Rozwiązane rezerwy		151 023,91
- zwrot kosztów sądowych	8 970,37	2 156,35
- czynsz	27 600,00	126 593,38
- pozostałe	1 218,22	6 927,86
<b>RAZEM</b>	<b>558 072,71</b>	<b>755 223,30</b>

**Nota nr 46: Pozostałe koszty operacyjne**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>196 120,00</b>	<b>446 671,55</b>
- odpis na nieruchomości w Niegłowicach	196 120,00	
- odpis na należności		446 671,55
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>	<b>91 696,70</b>	<b>244 352,63</b>
- koszty sądowe	4 567,53	4 781,46
- NKUP	45 204,97	4 913,86
- zapłacone kary		6 212,68
- likwidacja leasingu		7 491,48
- Wyksiegowane należności		
- pozostałe	41 924,20	185 938,19
<b>RAZEM</b>	<b>287 816,70</b>	<b>691 024,18</b>

**Nota nr 47: Przychody finansowe**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00
<b>II. Odsetki:</b>	<b>0,00</b>	<b>1 979,47</b>
- odsetki otrzymane		1 979,47
- w tym od jednostek powiązanych		
<b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- w tym od jednostek powiązanych		
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Inne:</b>	<b>25,18</b>	<b>0,00</b>
- pozostałe	25,18	
<b>RAZEM</b>	<b>25,18</b>	<b>1 979,47</b>

**Przychody odsetkowe za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.**

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa					0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Przychody odsetkowe za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.**

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa	1 979,47				1 979,47
<b>RAZEM</b>	<b>1 979,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 979,47</b>

**Nota nr 48: Koszty finansowe**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>I. Odsetki</b>	<b>159 481,75</b>	<b>504 252,50</b>
- od pożyczki	141 079,33	355 666,45
- kredyt		53 339,52
- leasing	18 161,42	19 906,46
- faktoring		75 292,46
- odsetki od zobowiązań	241,00	47,61
- w tym dla jednostek powiązanych	141 079,33	355 666,45
<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- w tym w jednostkach powiązanych		
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Inne</b>	<b>577,00</b>	<b>482,46</b>
- NKUP	27,00	289,00
- pozostałe	550,00	
- różnice kursowe		193,46
<b>RAZEM</b>	<b>160 058,75</b>	<b>504 734,96</b>

**Koszty odsetkowe za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.**

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	159 481,75				159 481,75
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa					0,00
<b>RAZEM</b>	<b>159 481,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>159 481,75</b>

**Koszty odsetkowe za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.**

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	504 252,50				504 252,50
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa					0,00
<b>RAZEM</b>	<b>504 252,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>504 252,50</b>

**Nota nr 49: Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Wyszczególnienie	wartość	pozycja RZIS	charakter pozycji
<b>Rodzaj przychodu:</b>	460 636,67		
dotacja do wynagrodzeń	460 636,67	CDII	dotacja do wynagrodzeń z tytułu Covid
<b>Rodzaj kosztu:</b>	0,00		

Spółka korzystała w 2020 roku z dofinansowania na rzecz ochrony miejsc pracy ze środków Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników objętych obniżonym wymiarem czasu pracy w następstwie wystąpienia Covid-19. Spółka spełnia wszystkie warunki z otrzymaniem dofinansowania (obniżenie wymiaru czasu pracy) oraz dokonała końcowego rozliczenia wykorzystania otrzymanych środków. PUP nie wniósł zastrzeżeń do końcowego rozliczenia przyznanych środków finansowych.

**Nota nr 50: Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych**

Spółka nie prowadziła prac badawczych.

**Nota nr 51: Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	w tym działalność kapitałowa	w tym działalność pozostała	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>Wynik finansowy brutto</b>	<b>429 884,70</b>		<b>429 884,70</b>	<b>681 568,64</b>
<b>Przychody zwolnione z opodatkowania</b>				
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym</b>				
rozwiązanie rezerw	286 000,00		286 000,00	151 023,91
rozwiązanie odpisu na należności	806 872,91		806 872,91	61 559,71
	0,00			
	0,00			
<b>Razem</b>	<b>1 092 872,91</b>	<b>0,00</b>	<b>1 092 872,91</b>	<b>212 583,62</b>
<b>Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych</b>				
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>				
amortyzacja	126 325,20		126 325,20	120 424,72
nkup paliwo do samochodów osobowych	13 156,61		13 156,61	6 425,60
rezerwa bilans	25 000,00		25 000,00	25 000,00
nkup - eksploatacja samochodów osobowych	7 292,70		7 292,70	296,13
odpis na należności	762 445,82		762 445,82	446 671,55
760-009 nkup	268,00		268,00	289,00
780-010 nkup, 780-003 nkup	502 324,97		502 324,97	4 913,86
443-007 pakiety medyczne	2 360,00		2 360,00	2 180,00
odpis opakowania	0,00			91 000,00
Pozostałe	23 256,98		23 256,98	132 257,10
<b>Razem</b>	<b>1 462 430,28</b>	<b>0,00</b>	<b>1 462 430,28</b>	<b>829 457,96</b>
<b>Koszty nieznanne za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku</b>				
nie zapłacony zus	158 952,48		158 952,48	158 179,15
	0,00			
	0,00			
<b>Razem</b>	<b>158 952,48</b>	<b>0,00</b>	<b>158 952,48</b>	<b>158 179,15</b>
<b>Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych</b>				
zapłacony zus	158 179,15		158 179,15	154 136,46
wyłacone umowy zlecenia	0,00			16 500,00
zapłacone raty leasingowe	104 882,41		104 882,41	112 514,41
	0,00			
	0,00			
<b>Razem</b>	<b>263 061,56</b>	<b>0,00</b>	<b>263 061,56</b>	<b>283 150,87</b>
<b>Strata z lat ubiegłych</b>				
Rozliczenie straty z 2014	0,00			1 060 426,30
rozliczenie straty z 2018 rok	695 332,99		695 332,99	113 044,96
	0,00			
	0,00			
<b>Razem</b>	<b>695 332,99</b>	<b>0,00</b>	<b>695 332,99</b>	<b>1 173 471,26</b>
<b>Inne zmiany podstawy opodatkowania</b>				
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	0,19	0,19
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Podatek odroczoney i inne, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Przypis podatkowy				
Zmiana aktywa z tytułu podatku odroczonego			4 074,16	2 635,79
Zmiana rezerwy na podatek odroczoney			-4 074,16	-2 635,79
<b>RAZEM PODATEK DOCHODOWY W RZIS</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>

**Nota nr 52: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

W roku 2020 nie wystąpiła działalność zaniechana.

**Nota nr 53: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>1. Amortyzacja</b>	<b>238 322,30</b>	<b>315 871,53</b>
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	279,80	38 657,68
amortyzacja środków trwałych	238 042,50	277 213,85
<b>2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych obejmują:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
różnice kursowe od kredytów		
różnice kursowe dotyczące leasingów		
<b>3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:</b>	<b>159 240,75</b>	<b>504 204,89</b>
odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek	141 079,33	355 666,45
odsetki zapłacone od kredytów		53 339,52
odsetki od faktoringu		75 292,46
odsetki od leasingu	18 161,42	19 906,46
odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
dywidendy otrzymane		
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
<b>4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:</b>	<b>203 615,00</b>	<b>-398 886,43</b>
przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		
wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		
przychody ze sprzedaży środków trwałych	-6 000,00	-2 149 167,17
wartość netto sprzedanych środków trwałych		1 744 417,47
wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych	14 130,00	
aktualizacja wartości aktywów trwałych	196 120,00	
likwidacja leasingu	-635,00	5 863,27
<b>5. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:</b>	<b>-4 074,16</b>	<b>-93 635,79</b>
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-4 074,16	-93 635,79
<b>6. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:</b>	<b>258 762,70</b>	<b>12 487 812,52</b>
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	258 762,70	12 487 812,52
przesunięcia do/ze środków trwałych		
<b>7. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:</b>	<b>452 576,23</b>	<b>16 956 760,02</b>
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	452 576,23	16 956 760,02
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu		
korekta o dopłaty do kapitału		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
<b>8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:</b>	<b>-287 240,06</b>	<b>-16 032 576,22</b>
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-2 147 240,06	-16 032 576,22
korekta o spłacony kredyt	1 860 000,00	
korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań		
korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych		
<b>9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:</b>	<b>90 457,25</b>	<b>635 132,43</b>
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	64 340,08	635 132,43
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	26 117,17	
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych		
<b>10. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
likwidacja środków trwałych		

**INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GODPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE**

**Nota nr 54: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

Spółka nie zawierała takich umów.

**INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI**

**Nota nr 55: Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanyymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji) wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanyymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

Transakcje ze stronami powiązanyymi były zawierane na warunkach rynkowych.

**INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU**

**Nota nr 56: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy**

Grupy zawodowe	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
1 Pracownicy produkcyjni	97,00	100,00
2 Pracownicy nieprodukcyjni	8,00	9,00
<b>Razem</b>	<b>105,00</b>	<b>109,00</b>

**Nota nr 57: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.**

Wyszczególnienie	Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.				

wynagrodzenia	198 480,00			198 480,00
wynagrodzenia z zysku				0,00
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
<b>Razem</b>	<b>198 480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.</b>				
wynagrodzenia	198 480,00			198 480,00
wynagrodzenia z zysku				0,00
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
<b>Razem</b>	<b>198 480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

#### POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ

**Nota nr 58: Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów**

Spółka Rovita nie przekazywała zaliczek, nie udziela pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółki.

#### WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB FIRMY AUDYTORSKIEJ

**Nota nr 59: Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	25 000,00	25 000,00
Inne usługi poświadczające		
Usługi doradztwa podatkowego		
Pozostałe usługi		
<b>Razem</b>	<b>25 000,00</b>	<b>25 000,00</b>

Zgodnie z Uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 5 listopada 2019 roku do badania sprawozdania finansowego za 2020 rok została wybrana firma PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K z siedzibą w Warszawie, ul. Orzycka 6 lok.b, wpisana na listę firm audytorskich pod numerem 477.

#### INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

**Nota nr 60: 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 dotyczy

**Nota nr 61: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki**

W grudniu 2020 roku Spółka otrzymała dwie decyzje Urzędu Celno-Skarbowego dotyczące rozliczeń w podatku VAT za okres od stycznia do sierpnia 2015 roku i od marca do kwietnia 2016 roku. Decyzje te zarzucają Spółce nienależyte dochowanie staranności przy wyborze kontrahentów i odmawia możliwości odliczenia podatku VAT przy zakupie towarów, które następnie były sprzedawane w ramach WDT. Zarząd Spółki nie zgadza się z ww. decyzjami, w związku z tym zostały wniesione odwołania do Izby Skarbowej. Wszystkie działania związane z przedmiotową WDT zarówno po stronie zakupu towarów jak i jego odsprzedaży w ramach WDT Spółka podejmowała w dobrej wierze i z zachowaniem "należytej staranności", które to pojęcie nie zostało zdefiniowane w przepisach prawa podatkowego w kontrolowanym okresie, dlatego należy się posiłkować orzecznictwem Trybunału Sprawiedliwości i krajowych sądów administracyjnych. Zgodnie z nimi "należyta staranność" powinna być rozumiana jako zwykła kupiecka, zwyczajowo przyjęta staranność, związana z uzyskaniem przekonania, że towar nie jest nabywany od oszusta. Według Spółki staranność ta została zachowana. Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania brak jest odpowiedzi z Izby Skarbowej. Stanowisko Izby Skarbowej w tym zakresie będzie miało istotne znaczenie dla sytuacji finansowej spółki.

#### INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

**Nota nr 62: 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 wystąpiła zmiana polityki rachunkowości

**Nota nr 63: Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

Nie wystąpiły.

#### INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARSTWA

**Nota nr 64: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w którym nastąpiło połączenie**

W roku 2020 nie było połączenia spółek

#### INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

**Nota nr 65: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji**

Nie wystąpiły

#### INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

**Nota nr 66: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi**

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	stan na 31.12.2020 r.			
PGD Polska		2 027 688,90	20 715 459,37	551 411,64
Nesbru	3 522,89		12 789,36	991,93

**Nota nr 67: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji. Dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji.**

Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

**Nota nr 68: Informacje o 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**

Nazwa spółki: ICG Invest spółka z o.o  
Siedziba: Wrocław, ul. Paprotna 3  
Miejsce publikacji sprawozdania:  
Jednostka dominująca w latach poprzednich nie sporządzała skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

**Nota nr 69: Informacje o 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**

Nazwa spółki: PGD Polska spółka z o.o  
Siedziba: Poznań, ul. Sycowska 40  
Miejsce publikacji sprawozdania: Jednostka dominująca w latach poprzednich nie sporządzała skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

**Nota nr 70: Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową**

Nie dotyczy

**DODATKOWE INFORMACJE**

**Nota nr 71: Zbycie akcji własnych**

Nie nastąpiło zbycie akcji własnych.

**Nota nr 72: Umorzenie akcji własnych**

Nie wystąpiło.

**Nota nr 73: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności**

W grudniu 2020 roku Spółce doręczono dwie decyzje Naczelnika Małopolskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Krakowie dotyczące rozliczeń VAT w okresach:

- od stycznia do sierpnia 2015 roku
- i od marca do kwietnia 2016 roku.

Decyzje te zarzucają spółce m.in. niedochowanie należytej staranności przy wyborze niektórych kontrahentów i odmawiają możliwości odliczenia VAT:

- przy zakupie towarów, które były następnie sprzedawane w ramach WDT,
- wykazanego w fakturach dokumentujących zakup usług związanych z WDT (usługi transportowe, usługi agencyjne, usługi weryfikacji kontrahentów).

Organ podatkowy zakwestionował także zasadność wykazania w deklaracjach VAT-7 wewnątrzwspólnotowych dostaw towarów.

Zarząd Spółki nie zgadza się ze ww. decyzjami, od których zostały wniesione odwołania do Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Krakowie.

Kwota wykazana w przedmiotowych decyzjach 14 663 879,00 zł, w przypadku niekorzystnego dla Spółki rozstrzygnięcia odwołań będzie stanowiła istotne zagrożenie dla kontynuacji działalności. W takiej sytuacji będzie konieczne złożenie wniosku o restrukturyzację. W dniu 9 kwietnia 2021 roku Spółka otrzymała z Izby Skarbowej zawiadomienie, że złożone odwołanie od Decyzji Urzędu Celno-Skarbowego nie zostanie rozpatrzone w terminie czyli do 12.04.2021 roku i wyznaczono nowy termin na 28 lipca 2021 roku.

Spółka obecnie prowadzi działalność polegającą na świadczeniu usług logistyczno-magazynowych na rzecz spółki powiązanej będącym akcjonariuszem Spółki. Usługi świadczone są na podstawie umowy zawartej na czas nie określony. W przypadku zrezygnowania przez PGD z usług Spółki Rovita, będzie to miało istotny wpływ na sytuację finansową Spółki. W 2020 roku w związku z panującą pandemią, Spółka była zmuszona do obniżenia czasu pracy pracowników, aby zmniejszyć koszty. Z tego powodu Spółka skorzystała z dofinansowania do wynagrodzeń z PFGŚP.

**Nota nr 75: Charakterystyka instrumentów finansowych**

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pożyczki udzielone i należności własne			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
- kredyty			
- pożyczki	pożyczka	1 990 000,00	jednorazowo w dacie wskazanej w umowie
- zobowiązania wekslowe			
- pozostałe	leasing	331 876,66	raty miesięczne kapitał plus odsetki

**Nota nr 76: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej**

Nie dotyczy

**Nota nr 77: Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych**

Nie dotyczy

**Nota nr 78: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej**

Rodzaje instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Wcześniej przypadający termin wykupu lub przeszacowania wartości	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka
pożyczka	1 990 000,00	31.12.2020	4,50%	ryzyko zmiany przepływów
leasing	331 876,66	2019	5%	ryzyko zmiany przepływów

**Nota nr 79: Informacje na temat ryzyka kredytowego**

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych.

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również pochodnych instrumentów finansowych, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

**Nota nr 80: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>Stan na BO</b>	<b>1 460 000,00</b>	<b>1 460 000,00</b>
<b>Odwrocenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne		
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		
<b>Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne		
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		
<b>Stan na BZ</b>	<b>1 460 000,00</b>	<b>1 460 000,00</b>

Miejscowość: Niedomice  
 Data: 29.04.2021

Urszula Mróz  
*Prezes Zarządu*

Marek Maroszek  
*WicePrezes*

Marta Pytel  
*Członek Zarządu*

Sprawozdanie sporządził: Marta Pytel