

# ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NI BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZE I ZAKŁADY REASEKURACJI

## Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2019-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2019-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2021-04-30
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy Skoczowska Fabryka Kapeluszy Polkap S.A. w restrukturyzacji

Siedziba

Województwo I śkie

Powiat cieszy ski

Gmina Skoczów

Miejscowo Skoczów

Adres

Adres

Kraj PL

Województwo I śkie

Powiat cieszy ski

Gmina Skoczów

Nazwa ulicy Powstańców I śkich

Numer  
budynku 1

Nazwa  
miejscowości Skoczów

Kod pocztowy 43-430

Nazwa  
urzedu  
pocztowego

Skoczów

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD 1419Z

Identyfikator  
podatkowy NIP 5482633372

Numer KRS. Pole  
obowiązkowe dla  
jednostek wpisanych  
do Krajowego Rejestru  
Sądowego. 0000372055

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd 2019-01-01

DataDo 2019-12-31

Wskazanie, czy  
sprawozdanie finansowe  
zawiera dane łączne,  
jeżeli w skład jednostki  
wchodzi wewnętrzne  
jednostki organizacyjne  
sporządzające  
samodzielne  
sprawozdania finansowe:  
true - sprawozdanie  
finansowe zawiera dane  
łączne; false -  
sprawozdanie nie zawiera  
danych łącznych

true

Założenie kontynuacji działalności

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

true

Wskazanie, czy nie  
istnieje okoliczności  
wskazujące na  
zagrożenie  
kontynuowania przez  
ni działalność: true -  
Brak okoliczności  
wskazujących na  
zagrożenie  
kontynuowania  
działalności; false -  
Wystąpiły okoliczności  
wskazujące na  
zagrożenie  
kontynuowania  
działalności

true

Opis okoliczności  
wskazujących na  
zagrożenie  
kontynuowania  
działalności

Kierownik Jednostki Skoczowska Fabryka Kapeluszy POLKAP S.A. w restrukturyzacji (dalej: Polkap lub Spółka) z siedzibą w Skoczowie przedstawia sprawozdanie finansowe sporządzone z założeń kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości przy czym z uwzględnieniem niepewności w postaci ryzyka przebiegu i braku powodzenia postępowania restrukturyzacyjnego prowadzonego do sygn. akt VI GRs 3/18 polegającego na zawarciu układu z wierzycielami. Zarząd Spółki poinformował na rynku New Connect w Raportach Spółek ESPI, w raporcie biernym numer 12/2018 z dnia 16 kwietnia 2018 r., i w dniu 16 kwietnia 2018 r. złożył w Sądzie Rejonowym w Bielsku-Białej, VI Wydział Gospodarczy, wniosek o otwarcie postępowania sanacyjnego na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 maja 2015 r. - Prawo Restrukturyzacyjne. W załączniku do wniosku przedstawiono wstępny plan restrukturyzacyjny wraz z uzasadnieniem wskazującym, że jego wdrożenie przywróci Spółce zdolność do wykonywania zobowiązań. We wstępnym planie restrukturyzacyjnym szczegółowo opisano analizę przyczyn trudnej sytuacji ekonomicznej Spółki. Wskazano też opis i przegląd planowanych środków restrukturyzacyjnych, a także związanych z nimi kosztów wraz z ich harmonogramem wdrożenia.

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po półroczniu spółek

W przypadku  
sprawozdania  
finansowego  
sporządzonego za  
okres, w ciągu którego  
nastąpiło półrocznie,  
wskazanie, że jest to  
sprawozdanie  
finansowe  
sporządzone po  
półroczniu spółek: true  
- sprawozdanie  
sporządzone po  
półroczniu spółek;  
false - sprawozdanie

false

sporządzone przed  
poł czeniem

Wskazanie  
zastosowanej metody  
rozliczenia poł czenia nie dotyczy  
(nabycia, ł czenia  
udziałów)

**Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**

### **metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

1. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.
2. Ewidencję księgową operacji gospodarczych prowadzi się w układzie syntetycznym i analitycznym, zgodnie z Zakładowym Planem Kont dostosowanym do potrzeb Spółki w sposób zapewniający gromadzenie informacji niezbędnych do oceny sytuacji finansowej i majątkowej, efektywności działań i podejmowania decyzji zarządczych..
3. Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego dokonuje się na zakończenie każdego roku obrotowego w następujący sposób:
  - a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia ( w przypadku realizacji inwestycji lub wykonania środków trwałych we własnym zakresie) pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cena nabycia lub koszty wytworzenia stanowi wartość początkową  
środki trwałe są umarzane (amortyzowane) w sposób liniowy zgodnie z planowanym rozłożeniem ich wartości początkowej na przyjęty okres amortyzacji. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o jednostkowej cenie zakupu nieprzekraczającej 3.500,00 zł obciążają koszty działalności poprzez jednorazowy (100%) odpis amortyzacyjny w miesiącu ich wydania do użytkowania.
  - b) inwestycje krótkoterminowe - wg ceny nabycia nie wyżej od ceny rynkowej.
  - c) zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych - wg cen nabycia w przypadku towarów i materiałów oraz według kosztów wytworzenia w przypadku wyrobów gotowych oraz produkcji niezakończonych, zużycie lub sprzedaż odnosi się w koszty z uwzględnieniem zasady FIFO ( pierwsze przyszło- pierwsze wyszło)
  - d) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, w przypadku zobowiązań walutowych skorygowane na dzień bilansowy o różnice kursowe.
  - e) należności - w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizacyjne, w przypadku należności walutowych skorygowane na dzień bilansowy o różnice kursowe.
  - f) ewidencję działalności operacyjnej Spółka prowadzi na kontach 4 i 5
  - g) rachunek wyników sporządzany jest w wersji porównawczej.

### **ustalenia wyniku finansowego**

Wynik finansowy netto pochodzi z:

- wyniku na działalności operacyjnej
- wyniku na operacjach finansowych
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych

-obciążenie wyniku finansowego ( podatek dochodowy od osób prawnych, dywidend)

Podstawa opodatkowania właściwym stawką podatku (19%) powstaje poprzez skorygowanie wyniku finansowego brutto o:

- koszty i straty trwałe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów
- koszty i straty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów.
- odliczenia od dochodu.

## ustalenia sposobu sporz dzenia sprawozdania finansowego

W Spółce Skoczowska Fabryka Kapeluszy Polkap S.A. ksi gi rachunkowe prowadzone s zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowo ci z dnia 29 wrze nia 1994r z pó niejszymi zmianami w sposób zapewniaj cy wyodr bnienie wszystkich informacji istotnych dla oceny sytuacji maj tkowej i finansowej , wyniku finansowego oraz mo liwo ci sporz dzenia obowi zuj cych sprawozda finansowych w tym : rachunku zysków i strat w układzie porównawczym , dla potrzeb GUS oraz dokonania wła ciwych rozlicze podatkowych i innych.

### pozostałe

nie dotyczy

Informacja uszczegóławiaj ca, wynikaj ca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Nazwa pozycji nie dotyczy

Informacja uszczegóławiaj ca, wynikaj ca z potrzeb lub specyfiki jednostki nie dotyczy

## Bilans

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	29 357 311,53	29 410 362,98	0,00
Aktywa trwałe	20 243 719,40	20 399 324,16	0,00
Warto ci niematerialne i prawne	612 916,45	662 609,85	0,00
Koszty zako czonych prac rozwojowych	0,00	0,00	
Warto firmy	0,00	0,00	
Inne warto ci niematerialne i prawne	612 916,45	662 609,85	
Zaliczki na warto ci niematerialne i prawne	0,00	0,00	
Rzeczowe aktywa trwałe	19 124 302,95	19 230 214,31	0,00
rodki trwałe	19 124 302,95	19 230 214,31	0,00
grunty (w tym prawo u ytkowania wieczystego gruntu)	2 463 346,54	2 595 201,24	

	Kwota na dzień 31 grudnia 2017 r.	Kwota na dzień 31 grudnia 2016 r.	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 812 315,64	14 130 277,07	
urządzenia techniczne i maszyny	2 767 358,68	2 443 692,67	
środki transportu	81 282,09	61 043,33	
inne środki trwałe	0,00	0,00	
środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	
Inwestycje długoterminowe	506 500,00	506 500,00	0,00
Nieruchomości	506 500,00	506 500,00	
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	

	Kwota na dzień 31 grudnia 2017 r.	Kwota na dzień 31 grudnia 2016 r.	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
Inne rozliczenia mi dzyokresowe	0,00	0,00	
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>9 111 317,97</b>	<b>9 008 764,66</b>	<b>0,00</b>
<b>Zapasy</b>	<b>4 980 387,37</b>	<b>4 456 413,95</b>	<b>0,00</b>
Materiały	2 063 546,17	2 213 834,19	
Półprodukty i produkty w toku	1 570 679,46	2 136 887,29	
Produkty gotowe	1 346 161,74	105 692,47	
Towary	0,00	0,00	
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	
<b>Nale no ci krótkoterminowe</b>	<b>3 125 994,90</b>	<b>3 984 832,63</b>	<b>0,00</b>
<b>Nale no ci od jednostek powi zanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesi cy	0,00	0,00	
– powy ej 12 miesi cy	0,00	0,00	
inne	0,00	0,00	
<b>Nale no ci od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>1 635 789,27</b>	<b>2 678 985,82</b>	<b>0,00</b>
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 635 789,27	2 678 985,82	0,00
– do 12 miesi cy	1 635 789,27	2 678 985,82	



	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– powy ej 12 miesi cy	0,00	0,00	
inne	0,00	0,00	
Nale no ci od pozostałych jednostek	1 490 205,63	1 305 846,81	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 488 505,57	1 167 818,46	0,00
– do 12 miesi cy	1 488 505,57	1 167 818,46	
– powy ej 12 miesi cy	0,00	0,00	
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiecze społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	64 734,05	
inne	1 700,06	73 294,30	
dochodzone na drodze s dowej	0,00	0,00	
Inwestycje krótkoterminowe	690 470,25	177 522,63	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	690 470,25	177 522,63	0,00
w jednostkach powi zanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	
– inne papiery warto ciowe	0,00	0,00	
– udzielone po yczki	0,00	0,00	
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	

	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne	690 470,25	177 522,63	0,00
– rodki pieniężne w kasie i na rachunkach	690 470,25	177 522,63	
– inne rodki pieniężne	0,00	0,00	
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	314 465,45	389 995,45	
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	
Udziały (akcje) własne	2 274,16	2 274,16	
<b>Pasywa razem</b>	<b>29 357 311,53</b>	<b>29 410 362,98</b>	<b>0,00</b>
Kapitał (fundusz) własny	-14 505 176,30	-10 476 391,58	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy	3 519 855,00	3 519 855,00	
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	26 310 088,76	26 310 088,76	

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– nadwy ka warto ci sprzeda y (warto ci emisyjnej) nad warto ci nominaln udziałów (akcji)	0,00	0,00	
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	
– z tytułu aktualizacji warto ci godziwej	0,00	0,00	
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	
– tworzone zgodnie z umow (statutem) spółki	0,00	0,00	
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-40 306 335,34	-30 612 629,62	
Zysk (strata) netto	-4 028 784,72	-9 693 705,72	
Odpisy z zysku netto w ci gu roku obrotowego (wielko ujemna)	0,00	0,00	
Zobowi zania i rezerwy na zobowi zania	43 862 487,83	39 886 754,56	0,00
Rezerwy na zobowi zania	1 049 016,25	0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
Rezerwa na wiadzczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00	
– krótkoterminowa	0,00	0,00	
Pozostałe rezerwy	1 049 016,25	0,00	0,00
– długoterminowe	1 049 016,25	0,00	
Zobowi zania długoterminowe	2 964 118,00	15 359 792,98	0,00

	Kwota na dzień obecny rok obrotowy	Kwota na dzień poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
Wobec pozostałych jednostek	2 964 118,00	15 359 792,98	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	12 493 377,49	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 964 118,00	2 770 118,00	
inne zobowiązania finansowe	0,00	96 297,49	
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
inne	0,00	0,00	
Zobowiązania krótkoterminowe	38 815 296,52	23 492 904,52	0,00
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
inne	0,00	0,00	
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9 507 443,08	9 402 603,60	0,00

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalno ci:	2 651 535,99	2 547 692,99	0,00
– do 12 miesi cy	2 651 535,99	2 547 692,99	
– powy ej 12 miesi cy	0,00	0,00	
inne	6 855 907,09	6 854 910,61	
Zobowi zania wobec pozostałych jednostek	29 307 853,44	14 090 300,92	0,00
kredyty i po yczki	15 030 664,21	2 745 860,75	
z tytułu emisji dłu nych papierów warto ciowych	0,00	0,00	
inne zobowi zania finansowe	2 695 644,81	298 510,57	
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalno ci:	8 080 319,45	7 665 603,31	0,00
– do 12 miesi cy	8 080 319,45	7 665 603,31	
– powy ej 12 miesi cy	0,00	0,00	
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	
zobowi zania wekslowe	0,00	0,00	
z tytułu podatków, ceł, ubezpiecze społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 777 700,37	2 747 195,46	
z tytułu wynagrodze	721 691,24	631 297,47	
inne	1 833,36	1 833,36	
Fundusze specjalne	0,00	0,00	

	Kwota na dzień kończący bieący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rozliczenia międzyokresowe	1 034 057,06	1 034 057,06	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
Inne rozliczenia międzyokresowe	1 034 057,06	1 034 057,06	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	
– krótkoterminowe	1 034 057,06	1 034 057,06	

## Rachunek zysków i strat

	Kwota na dzień kończący bieący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 839 273,91	11 078 159,48	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 248 589,16	10 961 512,90	
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	590 684,75	116 646,58	
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	12 710 291,06	13 077 152,72	0,00
Amortyzacja	1 258 304,76	994 091,20	
Zużycie materiałów i energii	4 482 264,22	5 271 404,88	
Usługi obce	894 982,90	1 169 964,29	
Podatki i opłaty, w tym:	326 585,79	165 875,89	

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	
Wynagrodzenia	4 854 843,71	4 381 746,66	
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	833 785,76	807 407,08	
– emerytalne	0,00	0,00	
Pozostałe koszty rodzajowe	59 523,92	286 662,72	
Warto sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-871 017,15	-1 998 993,24	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	1 138 400,53	4 785 914,99	0,00
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
Dotacje	0,00	0,00	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
Inne przychody operacyjne	1 138 400,53	4 785 914,99	
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	3 184 877,80	11 021 960,22	0,00
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
Inne koszty operacyjne	3 184 877,80	11 021 960,22	
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-2 917 494,42	-8 235 038,47	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00
Przychody finansowe	31 070,36	7 073,40	0,00

	Kwota na dzień 31 grudnia 2017 r.	Kwota na dzień 31 grudnia 2016 r.	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
Odsetki, w tym:	31 070,36	23,59	
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
Inne	0,00	7 049,81	
<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 142 360,66</b>	<b>1 465 740,65</b>	<b>0,00</b>
Odsetki, w tym:	1 142 210,15	1 329 669,38	
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
Inne	150,51	136 071,27	



	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 028 784,72	-9 693 705,72	0,00
Podatek dochodowy	0,00	0,00	
Pozostałe obowi zkowe zmniejszenia zysku (zwi kszenia straty)	0,00	0,00	
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 028 784,72	-9 693 705,72	0,00

### Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na pocz tek okresu (BO)	-10 476 391,58	-782 685,86	
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00
– zmiany przyj tych zasad (polityki) rachunkowo ci	0,00	0,00	
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00
– korekty bł dów	0,00	0,00	
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na pocz tek okresu (BO), po korektach	-10 476 391,58	-782 685,86	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na pocz tek okresu	3 519 855,00	3 175 000,00	
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	344 855,00	0,00
zwi kszenie (z tytułu)	0,00	344 855,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	344 855,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący cykl obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 519 855,00	3 519 855,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	26 310 088,76	26 310 088,76	
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	
– podziału zysku (ponad wymagan ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00	
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	26 310 088,76	26 310 088,76	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na pocz tek okresu	0,00	344 855,00	
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-344 855,00	0,00
zwi kszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	344 855,00	
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na pocz tek okresu	-30 612 629,62	-10 814 436,78	
Zysk z lat ubiegłych na pocz tek okresu	0,00	0,00	
– zmiany przyj tych zasad (polityki) rachunkowo ci	0,00	0,00	
– korekty bł dów	0,00	0,00	
Zysk z lat ubiegłych na pocz tek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
zwi kszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na pocz tek okresu	-30 612 629,62	-10 814 436,78	
– zmiany przyj tych zasad (polityki) rachunkowo ci	0,00	0,00	
– korekty bł dów	0,00	0,00	
Strata z lat ubiegłych na pocz tek okresu, po korektach	-30 612 629,62	-10 814 436,78	0,00
zwi kszenie (z tytułu)	-9 693 705,72	19 798 192,84	0,00

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-9 693 705,72	19 798 192,84	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-40 306 335,34	8 983 756,06	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-40 306 335,34	8 983 756,06	0,00
Wynik netto	-4 028 784,72	-9 693 705,72	0,00
zysk netto	0,00	0,00	
strata netto	-4 028 784,72	-9 693 705,72	
odpisy z zysku	0,00	0,00	
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-14 505 176,30	29 119 994,10	0,00
Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl dnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-14 505 176,30	-10 476 391,58	
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00

## Rachunek przepływów pieni nych

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek przepływów pieni nych (metoda po rednia)			
Przepływy rodków pieni nych z działalno ci operacyjnej			
Zysk (strata) netto	-4 028 784,72	-9 693 705,72	
Korekty razem	5 902 500,47	8 035 021,30	0,00
Amortyzacja	1 258 304,76	994 091,20	
Zyski (straty) z tytułu ró nic kursowych	0,00	0,00	

	Kwota na dzień obecny rok obrotowy	Kwota na dzień poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	194 000,00	0,00	
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	
Zmiana stanu rezerw	1 049 016,25	-4 132 739,60	
Zmiana stanu zapasów	-523 973,42	960 600,05	
Zmiana stanu należności	858 837,73	1 136 806,34	
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	640 454,30	8 845 570,15	
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	75 530,00	230 693,16	
Inne korekty	2 350 330,85	0,00	
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 873 715,75	-1 658 684,42	0,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy	0,00	0,00	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
– spłata udzielonych po yczek długoterminowych	0,00	0,00	
– odsetki	0,00	0,00	
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	
Wydatki	-1 102 700,00	0,00	0,00
Nabycie warto ci niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-1 102 700,00	0,00	
Inwestycje w nieruchomo ci oraz warto ci niematerialne i prawne	0,00	0,00	
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powi zanych	0,00	0,00	
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
– udzielone po yczki długoterminowe	0,00	0,00	
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	
Przepływy pieni ne netto z działalno ci inwestycyjnej (I–II)	-1 102 700,00	0,00	0,00
Przepływy rodków pieni nych z działalno ci finansowej			

	Kwota na dzień bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Wpływy	46 803,39	3 401 888,45	0,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	
Kredyty i pożyczki	0,00	3 103 377,88	
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
Inne wpływy finansowe	46 803,39	298 510,57	
Wydatki	-304 871,49	1 689 766,95	0,00
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	
Spłaty kredytów i pożyczek	-208 574,00	1 689 766,95	
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-96 297,49	0,00	
Odsetki	0,00	0,00	
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-258 068,10	1 712 121,50	0,00
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	512 947,65	53 437,08	0,00
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	512 947,65	0,00	

	Kwota na dzień bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
środki pieniężne na początek okresu	177 522,63	124 085,55	
środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	690 470,25	177 522,63	0,00
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

	Wartość cząsta	z zysków kapitałowych	z innych różel przychodów
Dodatkowe informacje i objaśnienia			
Opis	Dane w PLN w załączniku noty		
Załączony plik	spr.noty2019r.pdf		
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniaj wyłącznie jednostki zobowiązane.			
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-4 028 784,72	0,00	0,00
Rok poprzedni	-9 693 705,72		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00		
Pozostałe (możliwość częściowego podania różnic o wartościach nie wyższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00	0,00



	Wartość	z zysków kapitałowych	z innych różnic przychodów
Rok poprzedni	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00		
Pozostałe (możliwość podania różnic o wartościach nie wyższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwały różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00		
Pozostałe (możliwość podania różnic o wartościach nie wyższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	394 265,16	0,00	0,00
Rok poprzedni	7 282 332,10		
Pozostałe (możliwość podania różnic o wartościach nie wyższych niż 20.000 zł)	298 094,54	0,00	0,00
Rok poprzedni	591 445,71		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	361 562,28	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00		

	Wartość	z zysków kapitałowych	z innych różnic przychodów
Pozostałe (możliwość cznego podania różnic o wartościach nie wyższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	40 306 335,34	0,00	0,00
Rok poprzedni	30 612 629,62		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00		
Pozostałe (możliwość cznego podania różnic o wartościach nie wyższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00		

## Signature

	Kwota na dzień bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień poprzedni rok obrotowy	Przekształcenie porównawcze poprzedni rok obrotowy
SignedInfo			
CanonicalizationMethod			
SignatureMethod			
Reference			
Transforms			
Transform			
XPath	not(ancestor-or-self::ds:Signature)		

	Kwota na dzień kończący cykl obrotowy	Kwota na dzień poprzedni cykl obrotowy	Przekształcone porównawcze poprzedni cykl obrotowy
DigestMethod			
DigestValue	1Qdthojpz1eCPTvzC7u4be8fMPpoR58e2JZMOkMYe		
Reference			
Transforms			
Transform			
DigestMethod			
DigestValue	wH7TfA3wbDZ5JMplhxRxvwbRV9Mceky6oLnF7sWS		
SignatureValue	QGHMIsC9qvhcPdQ98cuR+IFq0IkTDfisM1+5hDbnV0		
KeyInfo			
X509Data			
X509Certificate	MIIH5jCCBc6gAwlBAGlTAKWyAXBsg/LFKWDZonC1 /wQEAwIGwDCCAI4GA1UdIASCAiUwggIhMIICEgYK /w5kE1p4hT1Zhf215URLJJy6naU4LU3G/pVm/vdSYg		
Object			
QualifyingProperties			
SignedProperties			
SignedSignatureProperties			
SigningTime	2021-04-30T19:34:31.501+02:00		
SigningCertificate			
Cert			
CertDigest			
DigestMethod			
DigestValue	8Tzx3nH1cYGxNyRGegcfMi6egwMkGMAOqx/ITNnT		
IssuerSerial			
X509IssuerName	CN=Centrum Kwalifikowane EuroCert,O=EuroCert Sp		
X509SerialNumber	1443409935301856594421590725631253988650651		
SignaturePolicyIdentifier			
SignaturePolicyImplied			
SignerRole			

	Kwota na dzień kończący obrotowy	Kwota na dzień poprzedni rok obrotowy	Przekształcone porównawcze poprzedni rok obrotowy
--	--	---	--

ClaimedRoles

ClaimedRole

PodpisZP

## Signature

	Kwota na dzień kończący obrotowy	Kwota na dzień poprzedni rok obrotowy	Przekształcone porównawcze poprzedni rok obrotowy
--	--	---	--

SignedInfo

CanonicalizationMethod

SignatureMethod

Reference

Transforms

Transform

XPath

not(ancestor-or-self::ds:Signature)

DigestMethod

DigestValue

1Qdthojpz1eCPTvzC7u4be8fMPpoR58e2JZMOkMYe

Reference

Transforms

Transform

DigestMethod

DigestValue

BrQenDIEarS/zZNRG6+PxG96QgZZ+JKYibOP5N7B

SignatureValue

d1k+N6gPdKoxzjlheSVaF47WJC4psnjyKNlvZ0NN6p

KeyInfo

X509Data

X509Certificate

MIIH5jCCBc6gAwIBAgITAKWyAXBsg/LFKWDZonC1  
/wQEAWIGwDCCAi4GA1UdIASCAiUwggIhMIICEgYK  
/w5kE1p4hT1Zhf215URLJJy6naU4LU3G/pVm/vdSYg

	Kwota na dziesięć cyklicznie obrotowy	Kwota na dziesięć poprzedni rok obrotowy	Przekształć i porównawczy poprzedni obrotowy
Object			
QualifyingProperties			
SignedProperties			
SignedSignatureProperties			
SigningTime	2021-04-30T20:48:35.517+02:00		
SigningCertificate			
Cert			
CertDigest			
DigestMethod			
DigestValue	8Tzx3nH1cYGxNyRGegcfMi6egwMkGMAOqx/ITNnT		
IssuerSerial			
X509IssuerName	CN=Centrum Kwalifikowane EuroCert,O=EuroCert Sp		
X509SerialNumber	1443409935301856594421590725631253988650651		
SignaturePolicyIdentifier			
SignaturePolicyImplied			
SignerRole			
ClaimedRoles			
ClaimedRole			
PodpisZP			