



GRUPA ZARMEN

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2019 ROKU

Warszawa, 18 marzec 2020 r.

Spis treści

1. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU.....	3
2. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
3. BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2019	7
4. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019	10
5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019	11
6. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019	13
7. ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM OD WYNIKU FINANSOWEGO BRUTTO	15
8. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	16

1. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.) Zarząd KOFAMA Koźle S.A. przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 31 279 358,69 złotych;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. wykazujący zysk netto 156 522 złotych;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. wykazujący wzrost kapitału własnego o kwotę 156 522,00 złotych;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 70 130,16 złotych;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Lesław Pałosz - Prezes Zarządu

Damian Tomaszek - Wiceprezes Zarządu

2. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

2.1. Dane identyfikujące Spółkę

Nazwa Spółki: KOFAMA Koźle Spółka Akcyjna

Siedziba Spółki: 00-867 Warszawa, ul. Chłodna 51

Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym: Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy, 02-01-2012; KRS 0000406958

2.2. Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie ze statutem Spółki jest między innymi: zgodnie z PKD 2829Z Produkcja pozostałych maszyn ogólnego przeznaczenia, gdzie indziej niesklasyfikowana.
Spółka została utworzona na czas nieokreślony.

2.3. Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r., natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

2.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Nie dotyczy

2.5. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Rok 2019 Spółka zakończyła zyskiem. Zgodnie z informacją Członków Zarządu sytuacja Spółki jest stabilna i brak jest symptomów zagrażających dalszemu jej funkcjonowaniu. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 wykazał skumulowaną stratę przewyższającą sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz jedną trzecią kapitału zakładowego, zgodnie z art. 397 ustawy z dnia 15.09.2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1577 z późn.zm.) Zarząd wystąpi do Walnego Zgromadzenie Akcjonariuszy o powzięcie uchwały dotyczącej dalszego istnienia spółki.

Ponad to w związku z nowym zagrożeniem, którym jest koronawirus SARS-Cov-2 na dzień dzisiejszy trudno oszacować jak długo utrzyma się stan zagrożenia i jakie mogą być następstwa obecnej sytuacji. Chwilowo nie odnotowano zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków, które w ocenie Zarządu mogą być poważniejsze niż pierwotnie oczekiwano. Zarząd będzie stale monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

2.6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia

Nie dotyczy

2.7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.)

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową w następującym okresie.

Koszty zakończonych prac rozwojowych do 5 lat

Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe do 5 lat

Wartość firmy do 5 lat

Inne WNIP - oprogramowanie komputerowe do 5 lat

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne podlegają aktualizacjom na podstawie odrębnych przepisów.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół nakładów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe,

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania. Środki trwałe o wartości początkowej do 10.000 zł amortyzowane są jednorazowo po przyjęciu ich do użytkowania, w tym samym miesiącu.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Budynki 2,50%

Obiekty inżynierii lądowej i wodnej 4-10%

Urządzenia techniczne i maszyny 10-20%

Środki transportu 14-20%

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu nakładów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe wycenia się przynajmniej raz w roku, na dzień bilansowy. Nieruchomości i przynależny grunt wycenia się według ceny rynkowej.

Zapasy

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

materiały - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło;

towary - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło;

wyroby gotowe - koszt wytworzenia;

produkty w toku produkcji poszczególnych zleceń - bezpośrednie koszty wytworzenia oraz odpowiednia część kosztów wydziałowych.

Zapasy wykazywane są w bilansie w wartości netto tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących wynikających z ich wyceny według cen sprzedaży netto.

Wszystkie zapasy wykazane w sprawozdaniu finansowym zostały potwierdzone spisem inwentaryzacyjnym.

Należności, roszczenia i zobowiązania

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji według kursu dokumentu odprawy celnej SAD, dla transakcji z krajami poza Unią Europejską oraz wg kursu NBP poprzedniego dnia roboczego poprzedzającego dzień sprzedaży, a w zobowiązaniach z dnia poprzedniego poprzedzającego wystawienie faktury przez dostawcę zagranicznego w przypadku transakcji z krajami Unii Europejskiej. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po kursie średnim NBP.

Rezerwy na zobowiązania

Tworzone są rezerwy na odprawy pracownicze, naprawy gwarancyjne i inne.

Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne - Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy środki na rachunkach bankowych zostały uzgodnione potwierdzeniem salda. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się według kursu średniego NBP na dzień bilansowy.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Przychody i koszty

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memorialowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym na zespole kont "4" i przenosi koszty rodzajowe na miejsca powstawania kosztów w zespole kont "5" (poszczególne zlecenia produkcyjne, koszty wydziałowe oraz koszty zarządu) i na podstawie tak rozliczonych kosztów sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Rachunek przepływów pieniężnych

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

3. BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2019

AKTYWA	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
A. AKTYWA TRWAŁE	24 974 640,81	25 000 625,24
I. Wartości niematerialne i prawne	286 310,26	357 033,31
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2 Wartość firmy	-	-
3 Inne wartości niematerialne i prawne	286 310,26	357 033,31
4 Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	24 688 330,55	24 643 150,29
1 Środki trwałe	22 489 215,08	23 442 983,40
a) grunty własne	856 058,39	856 058,39
b) budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 116 208,02	12 531 512,95
c) urządzenia techniczne i maszyny	9 105 914,11	9 783 142,51
d) środki transportu	146 196,66	44 822,31
e) inne środki trwałe	264 837,90	227 447,24
2 Środki trwałe w budowie	2 199 115,47	1 200 166,89
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1 Od jednostek powiązanych	-	-
2 Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3 Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
1 Nieruchomości	-	-
2 Wartości niematerialne i prawne	-	-
3 Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały i akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały i akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały i akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4 Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	441,64
1 Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	-	441,64
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	6 304 717,88	7 429 559,21
I. Zapasy	1 884 733,54	2 430 290,58
1 Materiały	1 330 106,21	1 417 148,60
2 Półfabrykaty i produkty w toku	554 627,33	1 008 439,60
3 Produkty gotowe	-	-
4 Towary	-	-
5 Zaliczki na poczet dostaw	-	4 702,38
II. Należności krótkoterminowe	4 227 454,78	4 598 288,64
1 Należności od jednostek powiązanych	2 146 906,82	2 394 710,75
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 146 906,82	2 394 710,75
- do 12 miesięcy	2 146 906,82	2 394 710,75

- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3 Należności od pozostałych jednostek	2 080 547,96	2 203 577,89
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 058 121,93	1 882 315,31
- do 12 miesięcy	2 058 121,93	1 882 315,31
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	178 188,25
c) inne	22 426,03	143 074,33
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 929,65	74 059,81
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 929,65	74 059,81
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały i akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały i akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 929,65	74 059,81
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 929,65	74 059,81
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	188 599,91	326 920,18
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
A K T Y W A R A Z E M	31 279 358,69	32 430 184,45
<hr/>		
PASYWA		
	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
A. KAPITAŁ WŁASNY	3 430 348,23	3 273 826,23
I. Kapitał podstawowy	8 690 788,00	8 690 788,00
II. Kapitał zapasowy	-	-
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów	-	-
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	232 351,65	232 351,65
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-
- tworzone zgodnie z umową spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 649 313,42	-819 904,86
VI. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	156 522,00	-4 829 408,56
VII. Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	27 849 010,46	29 156 358,22
I. Rezerwy na zobowiązania	1 167 844,86	215 509,44
1 Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	-	441,64
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	85 851,94	84 036,32
- długoterminowa	81 244,96	84 036,32
- krótkoterminowa	4 606,98	-

3	Pozostałe rezerwy	1 081 992,92	131 031,48
-	- długoterminowe	-	-
-	- krótkoterminowe	1 081 992,92	131 031,48
II.	Zobowiązania długoterminowe	9 078 043,41	5 089 170,77
1	Wobec jednostek powiązanych	5 800 000,00	-
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	3 278 043,41	5 089 170,77
a)	kredyty i pożyczki	2 455 588,52	3 406 138,88
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	822 454,89	1 683 031,89
d)	zobowiązania wekslowe	-	-
e)	inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	11 134 250,04	16 986 932,64
1	Wobec jednostek powiązanych	1 448 045,88	8 154 569,80
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 393 928,13	3 830 178,79
-	- do 12 miesięcy	1 393 928,13	3 830 178,79
-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	54 117,75	4 324 391,01
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
-	- do 12 miesięcy	-	-
-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	9 686 204,16	8 832 362,84
a)	kredyty i pożyczki	6 561 648,15	5 095 313,86
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	959 998,16	898 740,29
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 280 557,46	961 091,25
-	- do 12 miesięcy	1 280 557,46	961 091,25
-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	57 327,04	25 649,75
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	512 003,84	1 597 433,78
h)	z tyt. wynagrodzeń	272 255,20	226 762,91
i)	inne	42 414,31	27 371,00
4	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 468 872,15	6 864 745,37
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 468 872,15	6 864 745,37
-	- długoterminowe	6 106 332,23	6 468 872,09
-	- krótkoterminowe	362 539,92	395 873,28
P A S Y W A R A Z E M		31 279 358,69	32 430 184,45

4. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019

Wyszczególnienie	od 01.01.2019 do 31.12.2019	od 01.01.2018 do 31.12.2018
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	17 636 791,61	16 793 974,02
- od jednostek powiązanych	8 534 234,55	3 785 016,68
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 428 406,22	16 499 496,01
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	208 385,39	294 478,01
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	13 308 117,33	12 931 793,86
- jednostkom powiązanym	6 519 777,36	2 809 445,08
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	13 202 181,33	12 765 391,05
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	105 936,00	166 402,81
C. ZYSK/STRATA BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	4 328 674,28	3 862 180,16
D. Koszty sprzedaży	-	201 642,77
E. Koszty ogólnego zarządu	2 577 467,48	3 200 144,19
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	1 751 206,80	460 393,20
G. Pozostałe przychody operacyjne	588 280,29	5 961 050,84
I. Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	395 873,22	5 562 241,83
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	11,83	-
IV. Inne przychody operacyjne	192 395,24	398 809,01
H. Pozostałe koszty operacyjne	1 190 919,00	10 395 625,70
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	74 708,78	2 618 388,73
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	7 135 782,32
III. Inne koszty operacyjne	1 116 210,22	641 454,65
I. ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	1 148 568,09	-3 974 181,66
J. Przychody finansowe	1 752,80	36 885,31
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II. Odsetki uzyskane, w tym:	130,60	23 954,34
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V. Inne	1 622,20	12 930,97
K. Koszty finansowe	991 333,89	860 802,67
I. Odsetki, w tym:	719 204,49	778 253,60
- dla jednostek powiązanych	166 630,63	110 828,32
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	272 129,40	82 549,07
L. ZYSK/STRATA BRUTTO (I+J-K)	158 987,00	-4 798 099,02
M. Podatek dochodowy	2 465,00	31 309,54
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku/zwiększenia straty	-	-
O. ZYSK/STRATA NETTO (L-M-N)	156 522,00	-4 829 408,56

5. RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019

Wyszczególnienie		od 01.01.2019 do 31.12.2019	od 01.01.2018 do 31.12.2018
A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I	Zysk (strata) netto	156 522,00	-4 829 408,56
II	Korekty o pozycje:	277 047,02	8 681 567,64
1	Amortyzacja	1 383 892,95	2 830 141,80
2	Zyski /straty z różnic kursowych	-	-425,01
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	413 242,43	681 891,93
4	Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	74 708,78	9 754 171,05
5	Zmiana stanu rezerw	952 335,42	-1 119 307,00
6	Zmiana stanu zapasów	545 557,04	-457 085,34
7	Zmiana stanu należności	370 833,86	3 122 295,64
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-3 109 694,00	-1 104 751,10
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-353 829,46	-4 976 184,94
10	Inne korekty	-	-49 179,39
III	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	433 569,02	3 852 159,08
B Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I	Wpływy	6 100,00	275 877,81
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 100,00	275 877,81
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	-	-
-	zbycie aktywów finansowych	-	-
-	dywidendy i udziały w zyskach	-	-
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
-	odsetki	-	-
-	inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II	Wydatki	1 306 545,77	1 389 625,19
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 306 545,77	1 389 625,19
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	-	-
-	nabycie aktywów finansowych	-	-
-	udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-1 300 445,77	-1 113 747,38
C Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I	Wpływy	3 066 334,29	8 908 038,64
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2	Kredyty i pożyczki	3 066 334,29	8 897 515,39

3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Inne wpływy finansowe	-	10 523,25
II	Wydatki	2 269 587,70	11 699 025,80
1	Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4	Splaty kredytów i pożyczek	950 550,36	9 491 852,95
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	800 000,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	751 673,33	761 631,86
8	Odsetki	483 823,19	571 063,11
9	Inne wydatki finansowe	83 540,82	74 477,88
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	796 746,59	-2 790 987,16
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-70 130,16	-52 575,46
	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-70 130,16	-52 575,46
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
E	Środki pieniężne na początek okresu	74 059,81	126 635,27
F	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	3 929,65	74 059,81
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

6. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019

Wyszczególnienie	od 01.01.2019	od 01.01.2018
	do 31.12.2019	do 31.12.2018
I Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 273 826,23	8 103 234,79
- zmiany polityki rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
Ia Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 273 826,23	8 103 234,79
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 690 788,00	8 690 788,00
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
- uzupełnienie kapitału podstawowego	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 690 788,00	8 690 788,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	-	-6 272 760,83
2.1 Zmiany kapitału zapasowego	-	-6 272 760,83
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	6 272 760,83
- pokrycia straty	-	6 272 760,83
2.2 Stan kapitału zapasowego (celowy) na koniec okresu	-	-
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	232 351,65	232 351,65
3.1 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny z tytułu	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia/likwidacji środków trwałych	-	-
- pozostałe	-	-
3.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	232 351,65	232 351,65
4. Pozostałe kapitały rezerwowe - na początek okresu	-	967 954,99
4.1 Zmiany kapitału rezerwowego	-	-967 954,99
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji udziałów powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku	-	-
- przeniesienia z kapitału a aktualizacji wyceny	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	967 954,99
- przeniesienia na kapitał zapasowy	-	-
- pokrycia strat z lat ubiegłych	-	967 954,99
4.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-819 904,86	-672 406,68
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- korekty błędów	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-

- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
- pozostałe	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia na kapitał zapasowy	-	-
- przeznaczenia na wypłatę dywidendy	-	-
- pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku z lat ubiegłych	-	-
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	819 904,86	672 406,68
- korekty błędów	-	-
- zmiany przyjętych zasad(polityki) rachunkowości	-	-
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	819 904,86	672 406,68
a) zwiększenie (z tytułu)	4 829 408,56	147 498,18
- przeniesienia straty z lat ubiegłych - do pokrycia	4 829 408,56	147 498,18
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia z funduszu rezerwowego	-	-
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 649 313,42	819 904,86
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 649 313,42	-819 904,86
6. Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	156 522,00	-4 829 408,56
a) zysk netto	156 522,00	-
b) strata netto	-	-4 829 408,56
c) odpisy z zysku	-	-
II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 430 348,23	3 273 826,23
III Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 430 348,23	3 273 826,23

7. ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM OD WYNIKU FINANSOWEGO BRUTTO

	2019	Podstawa prawna
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	158 987,00	
Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	395 873,22	
Dotacje na pokrycie kosztów wytworzenia WNIP i ŚT	395 873,22	art. 17 ust.1 pkt 21
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	142,43	
Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	11,83	art.12 ust. 1
Wycena dodatnich różnic kursowych na dzień bilansowy	0,00	art. 15a ust. 1
Pozostałe przychody	130,60	art. 12 ust.4
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	2 324,42	
Otrzymane różnice kursowe z lat ubiegłych	2 324,42	art. 12 ust. 1 pkt 1
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 684 492,62	
Składki na PFRON	22 686,00	art. 16 ust. 1 pkt 36
Koszty reprezentacji	701,00	art. 16 ust. 1 pkt 28
Koszty egzekucyjne	81,20	art. 16 ust. 1 pkt 17
Odsetki budżetowe	303 898,55	art. 16 ust. 1 pkt 21
Kary umowne z tytułu wad	909,10	art. 16 ust. 1 pkt 22
Amortyzacja WNIP i ŚT w części objętej dotacją	395 873,22	art. 16 ust. 1 pkt 48
Koszty nie związane bezpośrednio z przychodami	281 342,55	art. 15 ust. 1
Rezerwa VAT	679 001,00	art. 16 ust.1 pkt 27
Koszty nieuwzglębiane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1 508 745,34	
Amortyzacja bilansowa odmiennie rozliczana od podatkowej	1 171 590,57	art. 15 ust. 6
Niewypłacone wynagrodzenia za 2019 (umowy zlecenia i dzieło)	90 918,50	art. 16 ust. 1 pkt 57
Nieopłacone składki ZUS od wynagrodzeń z 2019	129 816,33	art. 16 ust.1 pkt 57a
Zawiązanie rezerw w 2019 na koszty stanowiące koszty podatkowe	59 815,62	art. 16 ust. 1 pkt 27
Naliczone, lecz niezapłacone odsetki	54 119,91	art. 16 ust. 1 pkt 11
Wycena ujemnych różnic kursowych na dzień bilansowy	2 484,41	art. 15a ust. 3
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	5 018 599,57	
Wypłacone wynagrodzenia i delegacje za 2018 r. (umowy zlecenia i dzieło)	16 186,81	art. 15 ust. 4g
Zapłacone składki ZUS od wynagrodzeń z lat ubiegłych	436 153,26	art. 15 ust. 4h
Rozwiązanie rezerw z lat ubiegłych na koszty stanowiące koszty podatkowe	73 737,00	art. 15 ust. 4e
Zapłacone odsetki naliczone w 2018	110 828,82	art. 16 ust. 1 pkt 11
Amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana do bilansowej	4 340 248,67	art. 15 ust. 6
Raty leasingu operacyjno-finansowego	34 357,36	art. 17b ust.1
Zapłacone różnice kursowe z lat ubiegłych	7 087,65	art. 15a ust. 3
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	
za rok...nie więcej niż	0,00	art.7 ust.5
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	
ulga - koszty poniesione na działalność badawczo-rozwojową	0,00	art. 18d
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-2 060 066	
K. Podatek dochodowy (19%)	0,00	
L. Podatek od przychodów z budynków	2 715,00	art. 24b

8. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1.1. Szczegółowy zakres zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Wartości niematerialne i prawne

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto			
BO 01.01.2019	9 462 475,39	2 318 358,24	11 780 833,63
Zwiększenia	0,00	113 139,82	113 139,82
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2019	9 462 475,39	2 431 498,06	11 893 973,45

			Umorzenie
BO 01.01.2019	-2 671 693,07	-1 616 324,93	-4 288 018,00
Zwiększenia	0,00	-183 862,87	-183 862,87
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2019	-2 671 693,07	-1 800 187,80	-4 471 880,87

Odписы aktualizujące			
BO 01.01.2019	-6 790 782,32	-345 000,00	-7 135 782,32
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2019	-6 790 782,32	-345 000,00	-7 135 782,32

Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych			
BO 01.01.2019	0,00	702 033,31	702 033,31
BZ 31.12.2019	0,00	286 310,26	286 310,26

Rzeczowe aktywa trwałe

Zmiana stanu środków trwałych

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BO 01.01.2019	856 058,39	17 106 197,64	15 347 373,79	409 975,68	1 379 341,78	35 098 947,28
Zwiększenia OT	0,00	0,00	76 587,42	150 975,54	122 153,91	349 716,87
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia LT	0,00	-81 917,00	-2 641,46	-4 254,00	0,00	-88 812,46
BZ 31.12.2019	856 058,39	17 024 280,64	15 421 319,75	556 697,22	1 501 495,69	35 359 851,69

Umorzenie						
BO 01.01.2019	0,00	-4 574 684,69	-5 564 231,28	-365 153,37	-1 151 894,54	-11 655 963,88
Zwiększenia	0,00	-336 459,81	-752 561,16	-48 892,19	-84 763,25	-1 222 676,41
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	3 071,88	1 386,80	3 545,00	0,00	8 003,68
BZ 31.12.2019	0,00	-4 908 072,62	-6 315 405,64	-410 500,56	-1 236 657,79	-12 870 636,61

Odpisy aktualizujące						
BO 01.01.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość netto środków trwałych						
BO 01.01.2019	856 058,39	12 531 512,95	9 783 142,51	44 822,31	227 447,24	23 442 983,40
BZ 31.12.2019	856 058,39	12 116 208,02	9 105 914,11	146 196,66	264 837,90	22 489 215,08

1.2. Grunty użytkowane wieczysto

Spółka posiada grunty w użytkowaniu wieczystym o powierzchni 34 956 m². Podatek od nieruchomości za 2019 rok wynosił 129 784,00 zł, natomiast opłata za użytkowanie wieczyste wyniosła 11 394,09 zł.

1.3. Środki trwałe nieamortyzowane

Nieamortyzowane środki trwałe używane przez Spółkę na podstawie umów dzierżawy lub leasingu operacyjnego:

- Umowa dzierżawy nr 09/01/2017 z dnia 09.01.2017
 - urządzenie Nashuatec MPC 4000
 - urządzenie Nashuatec MPC 4000
- Umowa dzierżawy nr 11/16 z dnia 02.02.2016 przedmiot:
 - Urządzenie Nashuatec MPC 5000
- Urządzenia w leasingu operacyjnym Grenke Leasing Sp. z o.o.:
 - Komputer przenośny wraz z modulem bateryjnym nr umowy: 102007259
 - Sprzęt komputerowy oprogramowanie nr umowy: 102007133
 - Wyposażenie dodatkowe komputera, drukarki, sprzęt komputerowy nr umowy: 102007145
- Umowa najmu z dnia 01.02.2019, przedmiot:
 - wytaczarka płytowa WF15R CNC firmy FERMAT

1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada takich zobowiązań.

1.5. Kapitał zakładowy

Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego, akcyjnego, udziałowego)

Wyszczególnienie akcjonariuszy	Ilość akcji	Wartość jednej akcji	Wartość kapitału	% udział
Wartość kapitału podstawowego	8 690 788	1,00	8 690 788,00	100,00
ZARMEN Spółka z o.o.	6 395 500	1,00	6 395 500,00	73,59
Skarb Państwa	102 504	1,00	102 504,00	1,18
Pracownicy i ich spadkobiercy	231 996	1,00	231 996,00	2,67
Free float (akcje serii C1 i C2)	1 619 089	1,00	1 619 089,00	18,63
Pozostali (akcje serii D)	341 699	1,00	341 699,00	3,93

Wszystkie akcje spółki są akcjami na okaziciela.

1.6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Wartość netto	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Razem
B.O. 01.01.2019	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	0,00

1.7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia strat za rok obrotowy

Zarząd Spółki proponuje przeznaczenie 156 522,00 zł. zysku netto za rok obrotowy 2019 w całości na pokrycie strat z lat ubiegłych.

1.8. Rezerwy

Zmiana stanu rezerw długoterminowych

Wartość netto	Rezerwy długoterminowe	Razem
B.O. 01.01.2019	84 036,32	84 036,32
Zwiększenia	1 815,62	1 815,62
Wykorzystanie	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2019	85 851,94	85 851,94

Zmiana stanu rezerw krótkoterminowych

Wartość netto	Rezerwy krótkoterminowe	Razem
B.O. 01.01.2019	131 031,48	131 031,48
Zwiększenia	950 961,44	950 961,44
Wykorzystanie	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2019	1 081 992,92	1 081 992,92

1.9. Informacje o inwestycjach oraz odpisach aktualizujących należności

Inwestycje długoterminowe

W bieżącym roku obrotowym nie wystąpiły inwestycje długoterminowe.

Inwestycje krótkoterminowe

Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych 7890-	31.12.2019	31.12.2018
Udziały lub akcje	-	-
Inne papiery wartościowe	-	-
Udzielone pożyczki	-	-
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-

Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	31.12.2019	31.12.2018
Udziały lub akcje	-	-
Inne papiery wartościowe	-	-
Udzielone pożyczki	-	-
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	31.12.2019	31.12.2018
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 929,65	74 059,81
Inne środki pieniężne	-	-
Inne aktywa pieniężne	-	-
SUMA	3 929,65	74 059,81

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT wynoszą 2 355,20 zł.

Należności długoterminowe

W bieżącym roku obrotowym nie wystąpiły należności długoterminowe i nie dokonywano w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących.

Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych

	31.12.2019	31.12.2018
Do 12 miesięcy	2 146 906,82	2 394 710,75
Powyżej 12 miesięcy	-	-
	2 146 906,82	2 394 710,75
Stan należności brutto	2 146 906,82	2 394 710,75
Odpis aktualizujący wartość należności	-	-
Stan należności netto	2 146 906,82	2 394 710,75

Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (według daty płatności)

	31.12.2019	31.12.2018
Stan należności brutto	2 568 035,15	2 392 240,36
Odpis aktualizujący wartość należności	(509 913,22)	(509 925,05)
Stan należności netto	2 058 121,93	1 882 315,31
w tym powyżej 12 miesięcy	-	-

Wiekowanie należności z tytułu dostaw i usług	31.12.2019	31.12.2018
Odpis aktualizujący	(509 913,22)	(509 925,05)
w terminie	1 987 395,54	630 105,67
przetępniowane	70 726,39	1 252 209,64
0-90	58 312,50	1 569 184,79
91-180	-	213 091,41
181-365	12 413,89	13 401,27
powyżej 365		490 054,38
	2 058 121,93	1 882 315,31

Specyfikacja należności z tytułu dostaw i usług	31.12.2019	31.12.2018
Należności z tytułu dostaw i usług krajowe	1 911 203,68	1 489 754,20
Należności z tytułu dostaw i usług zagraniczne	146 918,25	392 561,11
	2 058 121,93	1 882 315,31

Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych

Odpisy od należności handlowych	31.12.2019
B.O. 01.01.2019	509 925,05
Zwiększenia	-
Wykorzystanie	11,83
Rozwiązanie	-
B.Z. 31.12.2019	509 913,22

Odpisy od należności pozostałych	31.12.2019
B.O. 01.01.2019	-
Zwiększenia	-
Wykorzystanie	-
Rozwiązanie	-
B.Z. 31.12.2019	-

Inne należności od pozostałych jednostek	31.12.2019	31.12.2018
Zaliczki pracownicze	14 530,46	19 141,39
Wadła, kaucje	7 712,37	122 990,14
Inne należności	183,20	942,80
	22 426,03	143 074,33

Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	31.12.2019	31.12.2018
Wartość podatku VAT do rozliczenia w kolejnych okresach	-	178 188,25
Nadpłata PCC	-	-
Nadpłata ZUS	-	-
Nadpłata PDOP	-	-
	-	178 188,25

1.10. Podział zobowiązań według pozycji bilansu

Zobowiązania długoterminowe

	31.12.2019	31.12.2018
Kredyty i pożyczki	2 455 588,52	3 406 138,88
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
Inne zobowiązania finansowe (leasingi)	822 454,89	1 683 031,89
	3 278 043,41	5 089 170,77

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

	31.12.2019	31.12.2018
powyżej 1 roku do 3 lat	3 278 043,41	3 501 731,70
powyżej 3 do 5 lat		1 587 439,07
powyżej 5 lat		
	3 278 043,41	5 089 170,77

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	31.12.2019	31.12.2018
Kredyty bankowe, pożyczki otrzymane	53 810,25	4 324 391,01
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 393 928,13	3 830 178,79
Inne	307,50	-
Stan zobowiązań netto	1 448 045,88	8 154 569,80

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Zobowiązania z tytułu podatków do Urzędu Skarbowego są tylko bieżące.

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń wynikających z umów o pracę i umów zleceń dotyczą wynagrodzeń z miesiąca grudnia 2019 płatnych 10 stycznia 2020 r.

	31.12.2019	31.12.2018
Kredyty bankowe	6 561 648,15	5 095 313,86
Pożyczki	-	-
Inne zobowiązania finansowe	959 998,16	898 740,29
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 280 557,46	961 091,25
Zaliczki otrzymane na dostawy	57 327,04	25 649,75
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	512 003,84	1 597 433,78
Z tytułu wynagrodzeń	272 255,20	226 762,91
Zobowiązania wekslowe	-	-
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
Inne	42 414,31	27 371,00
Stan zobowiązań netto	9 686 204,16	8 832 362,84

Wiekowanie zobowiązań z tytułu dostaw i usług	31.12.2019	31.12.2018
w terminie	639 663,44	390 331,61
przetarminowane	640 894,02	570 759,64
0-90	640 879,63	540 659,64
91-180	14,39	-
181-365		30 100,00
powyżej 365	-	-
	1 280 557,46	961 091,25

Specyfikacja zobowiązań z tytułu dostaw i usług	31.12.2019	31.12.2019
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług krajowe	1 237 120,76	930 991,25
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zagraniczne	43 436,70	30 100,00
	1 280 557,46	961 091,25

1.11. Rozliczenia międzyokresowe

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2019	31.12.2018
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	441,64

Rozliczenia międzyokresowe czynne	31.12.2019	31.12.2018
Ubezpieczenia	55 207,65	41 624,13
Odsetki leasingowe	87 706,37	184 424,52
Inwestycje WNIP	32 973,71	32 973,71
Kontrakt długoterminowy		-
Prowizja od obligacji		66 666,57
Pozostałe	12 712,18	1 231,25
	188 599,91	326 920,18

Rozliczenia międzyokresowe bierne	31.12.2019	31.12.2018
Dotacja UE SONAR	-	-
Dotacja UE HYBRID	-	-
Dotacja UE SEPARACJA	6 468 872,15	6 831 412,07
Dotacja NewConnect	-	33 333,30
	6 468 872,15	6 864 745,37

1.12. Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Nazwa składnika aktywów lub pasywów	31.12.2019	31.12.2018
Zobowiązania z tytułu leasingu	1 782 453,05	2 581 772,18
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	9 017 236,67	8 501 452,74
	10 799 689,72	11 083 224,92

1.13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Hipoteka umowna łączna do kwoty 300 000 000,00 zł. na rzecz Bank Polska Kasa Opieki S.A. ustanowiona na zabezpieczenie kredytu (KW nr OP1K/00067923/4, OP1K/00067922/7, OP1K/00067920/3, OP1K00052906/1, OP1K/00054293/4).

Łączne zobowiązanie zabezpieczone na majątku wynoszą 9.017.236,67 zł powiększone o potencjalne odsetki oraz koszty egzekucji.

1.14. Zobowiązania warunkowe

- o Weksel in blanco wystawiony na rzecz Pekao Leasing nr Umowy Leasingu 51/0037/14.
- o Weksel in blanco wystawiony na rzecz EFL S.A. nr umowy 3544/Tr/14.
- o Weksel in blanco wystawiony na rzecz SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 49360.
- o Weksel in blanco wystawiony na rzecz SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 50048.
- o Weksel in blanco wystawiony na rzecz SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 52816.
- o Weksel in blanco wystawiony na rzecz SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 52814.
- o Weksel in blanco wystawiony na rzecz SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 52817.
- o Weksel in blanco wystawiony na rzecz SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 52815.
- o Weksel in blanco wystawiony na rzecz Millennium Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 199220.
- o Weksel in blanco wystawiony na rzecz Generali T.U. S.A. nr umowy PO/00691966/2016.
- o Weksel in blanco wystawiony na rzecz GRENKELEASING Sp. z o.o. umowa leasingu nr 102007145
- o Weksel in blanco wystawiony na rzecz GRENKELEASING Sp. z o.o. umowa leasingu nr 102007133
- o Weksel in blanco wystawiony na rzecz GRENKELEASING Sp. z o.o. umowa leasingu nr 102007259
- o Weksel in blanco wystawiony na rzecz Millennium Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 267211
- o Weksel in blanco wystawiony na rzecz Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości (PARP) umowa nr UDA-POIR.03.01.05-16-0002/16-00
- o Weksle zabezpieczające otrzymane wsparcie ze Starostwa Kędzierzyn-Koźle (umowy o dofinansowanie stanowisk oraz refundację)
- o Gwarancja z tytułu rękojmi oraz gwarancja jakości na rzecz PFLEIDERER SILEKOL Sp. z o.o.
- o Gwarancja usunięcia wad i usterek na rzecz Orlen Projekt S.A.
- o Gwarancja usunięcia wad i usterek na rzecz Orlen Projekt S.A.
- o Gwarancja usunięcia wad i usterek na rzecz Mostostal Zabrze Realizacje Przemysłowe S.A.
- o Umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie umowy pożyczki Zarmen sp. z o.o.

Spółka w analizowanym okresie nie udzielała gwarancji ani poręczeń na rzecz podmiotów powiązanych.

Łączne zobowiązania warunkowe wynoszą 36 174 724 zł powiększone o potencjalne odsetki oraz koszty egzekucji.

2. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

2.1. Struktura przychodów ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Kraj	16 444 087,33	14 645 953,65
Eksport	984 318,89	1 853 542,36
	17 428 406,22	16 499 496,01

Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Kraj	208 385,39	294 478,01
Eksport	-	-
	208 385,39	294 478,01

Przychody razem	17 636 791,61	16 793 974,02
-----------------	---------------	---------------

Struktura przychodów ze sprzedaży według rynków	01.01.2019 - 31.12.2019
Przemysł energetyczny	8 052 760,47
Ochrona środowiska	971 004,39
Przemysł maszynowy	99 080,00
Przemysł górniczy	6 829 598,00
Przemysł chemiczny	19 050,00
Przemysł drzewny	597 171,96
Pozostałe w tym usługi inne	1 068 126,79
	17 636 791,61

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie występują.

2.3. Zapasy oraz wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Zapasy materiałów wykazane zostały w bilansie w wartości netto i zostały potwierdzone inwentaryzacją zapasów magazynowych przeprowadzoną na dzień 31.12.2019 r.

Stan produkcji w toku wykazany w bilansie, to wartość rozpoczętych procesów produkcyjnych potwierdzona spisem z natury na dzień 31.12.2019 r.

Spółka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.4. Działalność zaniechana

W ciągu 2019 roku Spółka nie zaniechała żadnej działalności

2.5. Podatek dochodowy od osób prawnych

Struktura podatku dochodowego od osób prawnych	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00
Odroczony podatek dochodowy	0,00	31 309,54
	0,00	31 309,54

Rezerwa z tytułu podatku odroczonego

	01.01.2019 -31.12.2019	01.01.2018 -31.12.2018
Stan rezerwy z tytułu podatku odroczonego na początek okresu, w tym:	441,64	462 472,79
- odniesionych na wynik finansowy		462 472,79
- odniesionych na kapitał własny	-	-
<i>Zwiększenia</i>	-	-
- odniesionych na wynik finansowy	-	-
- odniesionych na kapitał własny	-	-
<i>Zmniejszenia</i>	441,64	462 031,15
- odniesionych na wynik finansowy	441,64	462 031,15
- odniesionych na wynik finansowy	-	-
Stan rezerwy z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu	0,00	441,64

Aktywo z tytułu podatku odroczonego

	01.01.2019 -31.12.2019	01.01.2018 -31.12.2018
Stan aktywa z tytułu podatku odroczonego na początek okresu, w tym:	441,64	493 782,33
- odniesionych na wynik finansowy		493 782,33
- odniesionych na kapitał własny	-	-
<i>Zwiększenia</i>	-	-
- odniesionych na wynik finansowy	-	-
- odniesionych na kapitał własny	-	-
<i>Zmniejszenia</i>	441,64	493 340,69
- odniesionych na wynik finansowy	441,64	493 340,69
- odniesionych na wynik finansowy	-	-
Stan aktywa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu	0,00	441,64

Kierując się zasadą ostrożnej wyceny wysokość aktywa na podatek odroczone od wartości wszystkich ujemnych różnic przejściowych została naliczona do wysokości rezerwy na podatek odroczone i na dzień bilansowy wynosi 0,00 PLN.

2.6. Koszty rodzajowe

	31.12.2019	31.12.2018
Amortyzacja	1 383 892,95	2 830 141,80
Zużycie materiałów i energii	5 685 515,53	4 937 480,79
Usługi obce	3 237 002,10	4 526 341,90
Podatki i opłaty	331 487,56	424 178,01
Wynagrodzenia	4 574 703,75	4 046 455,84
Ubezpieczenia i inne świadczenia	971 906,25	882 021,77
Pozostałe	67 658,13	25 935,51
Razem koszty rodzajowe	16 252 166,27	17 672 555,62

2.7. Środki trwale w budowie

Spółka wszystkie środki trwale zarówno wymagające montażu jak i zakupione niewymagające montażu ewidencjonuje przez konto środki trwale w budowie.

B.O. 01.01.2019	1 200 168,89	1 200 168,89
Zwiększenia	1 103 042,40	1 103 042,40
Zmniejszenia	104 095,82	104 095,82
B.Z. 31.12.2019	2 199 115,47	2 199 115,47

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

Nakłady poniesione w 2019	1 103 042,40 zł
Nakłady planowane na następny rok	500 000,00 zł

2.9. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach na dzień przeprowadzenia operacji wg kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień powstania zobowiązania lub należności.

Składniki aktywów i pasywów na dzień bilansowy po obowiązującym na dzień bilansowy średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski (obowiązujący kurs na dzień bilansowy roku 2019 wyniósł 4,2585 zł dla Euro)

2.10. Poziom kosztów ogólnozakładowych i koszty sprzedaży

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 -31.12.2018
Koszty ogólnego zarządu	2 577 467,48	3 200 144,19
Koszty sprzedaży	0,00	201 642,77
	2 577 467,48	3 401 786,96

2.11. Koszt zakończonych prac rozwojowych

Spółka w bieżącym roku nie poniosła żadnych kosztów prac rozwojowych, które nie zostały przyjęte na wartości niematerialne i prawne.

2.12. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
Koszty modernizacji posiadanego majątku we własnym zakresie	910 087,12	317 413,45

3. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

3.1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej w pozycji zysk(strata) z działalności inwestycyjnej zostały skorygowane o:

- kwotę przychodów ze sprzedaży środków trwałych w wysokości 6 100,00 złotych.
- wartość zlikwidowanych środków trwałych w wysokości 80 808,78 złotych (w tym wartość księgową netto wyburzonych niewykorzystywanych budynków w ramach prowadzonych inwestycji w wysokości 78 845,12 złotych).

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej wykazały dodatnie przepływy na poziomie 433 569,02 złotych z działalności inwestycyjnej ujemne przepływy na poziomie 1 300 455,77 złotych, a z działalności finansowej dodatnie przepływy na poziomie 796 746,59 złotych. Przepływy pieniężne netto wyniosły minus 70 130,16 zł.

4. OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIĘŃ OSOBOWYCH

4.1. 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 zawarła żadnych umów nieuwzględnionych w bilansie

4.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie dotyczy

4.3. Zatrudnienie

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2019

Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych – 31
Pracownicy na stanowiskach robotniczych – 45
Uczniowie – 1
Ogółem – 77

Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w roku 2019 wynosi 78 osób.

Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych – 31
Pracownicy na stanowiskach robotniczych – 45
Uczniowie – 2
Ogółem – 78

4.4. Informacja o wynagrodzeniach dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących wyniosły w roku obrotowym łącznie 327 135,00 zł.

Aktualny skład Zarządu:

Lesław Pałosz – Prezes Zarządu
Damian Tomaszek – Wiceprezes Zarządu

W okresie od 01.01.2019 r. do 12.07.2019 r. skład Zarządu przedstawiał się następująco:

Lesław Pałosz – Prezes Zarządu
Ewelina Kwiatkowska – Wiceprezes Zarządu
Damian Tomaszek – Wiceprezes Zarządu

Aktualny skład Rady Nadzorczej:

Sebastian Durek - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jarosław Topolski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Kajetan Kuliś - Sekretarz Rady Nadzorczej
Gabriela Głaz - Członek Rady Nadzorczej
Izabela Piróg - Członek Rady Nadzorczej

W okresie od 01.01.2019 r. do 10.10.2019 r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

Sebastian Durek - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Krzysztof Górniak - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Kajetan Kuliś - Sekretarz Rady Nadzorczej
Gabriela Głaz - Członek Rady Nadzorczej
Izabela Hutnik - Członek Rady Nadzorczej

4.5. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

W roku 2019 nie udzielono Członkom Zarządu pożyczek i innych świadczeń.

4.6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019 wyniosło 15 500 zł netto.

5. INFORMACJE O SZCZEGÓLNYCH ZDARZENIACH

5.1. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy.

5.2. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

W ostatnich tygodniach obserwujemy dużą dynamikę rozprzestrzeniania się nowego wirusa. Sytuacja ta w ocenie Zarządu nie ma wpływa na sprawozdanie roku 2019.

5.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotą wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

W roku obrotowym nie dokonano żadnej zmiany metod księgowości, w tym wyceny mającej istotny wpływ na sprawozdanie finansowe. Zachowana została ciągłość polegająca na jednakowym w kolejnych latach obrotowych: sposobie księgowania operacji gospodarczych na kontach, stosowaniu zasad wyceny aktywów, w tym także odpisów amortyzacyjnych i wyceny pasywów oraz zaliczaniu określonych aktywów i pasywów względnie kosztów i przychodów do tych samych z roku na rok pozycji bilansowych lub rachunku zysków i start.

6. INFORMACJE DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUP KAPITAŁOWYCH

6.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy

6.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

2019 rok	w złotych	Przychody	Koszty
Zarmen Sp. z o.o.		7 261 269,49	2 312 034,79
Zarmen FPA Sp. z o.o.		68 250,00	667 546,88
Energomontaż Zachód Wrocław Sp. z o.o.		740 560,48	134 841,91
RUE-RZN Sp. z o.o.		870,00	0,00
REMAK S.A.		34 130,00	0,00
Koksownia Częstochowa		0,00	0,00
Opolrem Sp. z o.o.		432 950,01	75 940,08
Razem		8 538 029,98	3 190 363,66

stan na 31.12.2019 r.	w złotych	Należności	Zobowiązania
Zarmen Sp. z o.o.		1 721 885,42	1 112 049,20
Zarmen FPA Sp. z o.o.		25 763,40	277 711,93
Energomontaż Zachód Wrocław Sp. z o.o.		369 984,00	0,00
RUE-RZN Sp. z o.o.		0,00	0,00
Opolrem Sp. z o.o.		29 274,00	4 167,00
Remak S.A.		0,00	0,00
Razem		2 146 906,82	1 393 928,13

- 6.3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Nie dotyczy.

- 6.4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji, nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji, podstawowych wskaźnikach ekonomiczno – finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym

Nie dotyczy.

- 6.5. Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Zarmen Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Chłodna 51.

7. WYMAGANE INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

- 7.1. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia

Nie dotyczy.

- 7.2. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów

Nie dotyczy.

8. ZAGROŻENIA DO KONTYNUOWANIA DZIAŁANOŚCI

- 8.1. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych, bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Rok 2019 Spółka zakończyła zyskiem. Zgodnie z informacją Członków Zarządu sytuacja Spółki jest stabilna i brak jest symptomów zagrażających dalszemu jej funkcjonowaniu. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 wykazał skumulowaną stratę przewyższającą sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz jedną trzecią kapitału zakładowego, zgodnie z art. 397 ustawy z dnia 15.09.2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1577 z późn.zm.) Zarząd wystąpi do Walnego Zgromadzenie Akcjonariuszy o powzięcie uchwały dotyczącej dalszego istnienia spółki.

Ponad to w związku z nowym zagrożeniem, którym jest koronawirus SARS-Cov-2 na dzień dzisiejszy trudno oszacować jak długo utrzyma się stan zagrożenia i jakie mogą być następstwa obecnej sytuacji. Chwilowo nie odnotowano zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków, które w ocenie Zarządu mogą być poważniejsze niż pierwotnie oczekiwano. Zarząd będzie stale monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

9. INNE INFORMACJE UZNANE PRZEZ JEDNOSTKĘ ZA ISTOTNE

Spółka w 2016 roku zawarła z 61 akcjonariuszami Spółki umowy dot. warunkowego odkupu akcji serii C1, zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu do Spółki w 2018 r. i 2019 r. wpłynęły wezwania do odkupu akcji Spółka uznaje złożone wezwania za niezasadne i jest w trakcie sporów sądowych.

W roku 2019 prowadzona była w Spółce kontrola celno – skarbowa w zakresie podatku VAT. Postępowanie w tej sprawie prowadzone będzie do końca marca 2020. Spółka złożyła depozyt na konto Urzędu Skarbowego jako zabezpieczenie zgodnie z decyzją Naczelnika Mazowieckiego Urzędu Celno-Skarbowego. Na tę okoliczność zawiązano rezerwę w pozostałe koszty operacyjne do wysokości przybliżonej kwoty zobowiązania oraz rezerwę w koszty finansowe na kwotę przybliżonych odsetek budżetowych z tytułu nieterminowej zapłaty podatku.