

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### 1. Dane Firmy

Nazwa (firma) <i>Excellence S.A.</i>	Siedziba firmy <i>Lipa 20A 95-010 Stryków</i>
Podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>- Produkcja soków z owoców i warzyw</i>	Właściwy dla jednostki sąd lub inny organ prowadzący rejestr <i>Krajowy rejestr Sądowy Numer KRS: 0000427300 Regon: 100159950</i>
Czas trwania działalności jednostki: <i>nieograniczony</i>	Roczne sprawozdanie finansowe za okres: <i>od 01.01.2018 do 31.12.2018</i>

2. *Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej najbliższe 12 miesięcy. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez spółkę działalności.*

3. Stosowane zasady rachunkowości:

### Elementy bilansu

#### Środki trwałe

*Wartość początkowa zakupionych w okresie działalności Spółki środków trwałych ujmowana jest w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. W celu uzyskania wartości netto środków trwałych ich wartość początkowa pomniejszona została o skumulowane odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową. Amortyzacja planowa uwzględnia prawne i techniczne ograniczenia czasu używania środka trwałego. Amortyzacja planowa zgodna jest z amortyzacją podatkową. W stosunku do środków trwałych o cenie nabycia równej lub niższej niż 10 000 zł dokonuje się odpisu amortyzacyjnego w 100% w miesiącu oddania do użytkowania.*

#### Wartości niematerialne i prawne

*Wycenione są według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.*

#### Zapasy

*Spółka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową towarów handlowych.*

*Wycena stanów i rozchodów towarów odbywa się według ceny nabycia metodą FIFO - „Pierwsze weszło – pierwsze wyszło”.*

#### Środki pieniężne

*Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.*

*Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie waluty ogłaszającym przez Prezesa NBP.*

*Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy środków pieniężnych zarachowuje się następująco:*

- *dotatnie różnice kursowe zalicza się do przychodów z operacji finansowych,*
- *ujemne różnice kursowe zalicza się do kosztów z operacji finansowych.*

#### Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w ciągu roku wycenia się według wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania księgowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego na dzień poprzedzający dzień wystawienia faktury. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe, powstające w dniu płatności, stanowiące różnicę pomiędzy kursem faktycznym waluty na ten dzień ogłoszonym przez Bank, w którym są dokonywane płatności, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. Nie rozliczone na dzień kończący rok obrotowy należności i zobowiązania przeliczane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego obowiązującego w dniu 31.12.2018. Ujemne i dodatnie niezrealizowane różnice kursowe odnoszone są odpowiednio na koszty lub przychody z operacji finansowych.

#### Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wartości nominalnej w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze przedsiębiorców.

Pozostałe aktywa i pasywa wyceniane są według cen zakupu.

### **Elementy rachunku zysków i strat**

Rachunek zysków i strat sporządzono w układzie kalkulacyjnym.

#### Przychody ze sprzedaży

Obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży ujmowane w okresach, których dotyczą na podstawie faktur własnych, pomniejszone o podatek od towarów i usług.

#### Koszty działalności operacyjnej

Obciążają w pełnej wysokości koszt własny sprzedaży za wyjątkiem tych, które dotyczą następných okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.

#### Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny Spółka ewidencjonuje tylko niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne oraz wszystkie pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne.

#### Przychody i koszty finansowe

Ujmowane są w ciągu roku z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów.

**Dariusz Polinceusz**

**Dariusz Borowski**

**Monika Galicka**

Podpis członków zarządu

Podpis osoby sporządzającej

Lipa, 29-03-2019 roku

**Bilans na dzień 31-12-2018 r.**

<b>Aktywa</b>		<b>2018.12.31</b>	<b>2017.12.31</b>
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>13 942 270,43</b>	<b>14 029 232,83</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>4 083 333,33</b>	<b>4 616 319,53</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne	4 083 333,33	4 616 319,53
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>9 672 719,78</b>	<b>9 103 112,78</b>
1	Środki trwałe	7 831 835,54	8 747 648,88
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 828 820,22	1 828 820,22
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 250 686,39	3 360 295,96
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 566 695,10	2 073 705,26
d)	środki transportu	416 600,89	778 339,44
e)	inne środki trwałe	769 032,94	706 488,00
2	Środki trwałe w budowie	1 840 884,24	355 463,90
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>177 680,32</b>	<b>169 290,32</b>
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Od pozostałych jednostek	177 680,32	169 290,32
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>60 286,20</b>
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	60 286,20
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	60 286,20
	- udziały lub akcje	0,00	60 286,20
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>8 537,00</b>	<b>80 224,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 537,00	80 224,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		

**Dariusz Polinceusz**

**Dariusz Borowski**

Podpis członków zarządu

**Monika Galicka**

Podpis osoby sporządzającej

Lipa, 29-03-2019 roku

**Excellence spółka akcyjna**  
**Informacja dodatkowa do Sprawozdania finansowego za 2018 rok**

<b>Aktywa</b>		<b>2018.12.31</b>	<b>2017.12.31</b>
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>23 074 790,39</b>	<b>17 349 542,31</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>11 739 006,07</b>	<b>8 406 719,66</b>
	1 <i>Materiały</i>	5 184 138,78	3 988 332,63
	2 <i>Półprodukty i produkty w toku</i>	1 923 549,43	1 375 053,98
	3 <i>Produkty gotowe</i>	3 439 905,93	2 705 410,63
	4 <i>Towary</i>	808 144,25	38 607,82
	5 <i>Zaliczki na dostawy</i>	383 267,68	299 314,60
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>9 389 619,88</b>	<b>7 947 740,20</b>
	1 <i>Należności od jednostek powiązanych</i>	34 250,00	74 250,00
	a) <i>z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:</i>	34 250,00	74 250,00
	- <i>do 12 miesięcy</i>	34 250,00	74 250,00
	- <i>powyżej 12 miesięcy</i>		
	b) <i>inne</i>		
	2 <i>Należności od pozostałych jedn., w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) <i>z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:</i>		
	- <i>do 12 miesięcy</i>		
	- <i>powyżej 12 miesięcy</i>		
	b) <i>inne</i>		
	3 <i>Należności od pozostałych jednostek</i>	<b>9 355 369,88</b>	<b>7 873 490,20</b>
	a) <i>z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:</i>	8 186 897,28	7 429 670,80
	- <i>do 12 miesięcy</i>	8 186 897,28	7 429 670,80
	- <i>powyżej 12 miesięcy</i>		
	b) <i>z tyt. podat , dot., cel, ubez. społ .i zdrow. oraz innych tytułów publicznoprawnych</i>	1 165 039,00	437 375,00
	c) <i>inne</i>	3 433,60	6 444,40
	d) <i>dochodzone na drodze sądowej</i>		
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 821 233,82</b>	<b>849 184,51</b>
	1 <i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	1 821 233,82	849 184,51
	a) <i>w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00
	- <i>udziały lub akcje</i>		
	- <i>inne papiery wartościowe</i>		
	- <i>udzielone pożyczki</i>		
	- <i>inne krótkoterminowe aktywa finansowe</i>		
	b) <i>w pozostałych jednostkach</i>	1 711 376,68	742 593,22
	- <i>udziały lub akcje</i>		
	- <i>inne papiery wartościowe</i>		
	- <i>udzielone pożyczki</i>	1 711 376,68	742 593,22
	- <i>inne krótkoterminowe aktywa finansowe</i>		
	c) <i>środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	109 857,14	106 591,29
	- <i>środki pieniężne w kasie i na rachunkach</i>	109 857,14	106 591,29
	- <i>inne środki pieniężne</i>		
	- <i>inne aktywa pieniężne</i>		
	2 <i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>124 930,62</b>	<b>145 897,94</b>
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>		
<b>Aktywa razem</b>		<b>37 017 060,82</b>	<b>31 378 775,14</b>

**Dariusz Polinceusz**

**Dariusz Borowski**

Podpis członków zarządu

**Monika Galicka**

Podpis osoby sporządzającej

Lipa, 29-03-2019 roku

**Excellence spółka akcyjna**  
**Informacja dodatkowa do Sprawozdania finansowego za 2018 rok**

<b>Pasywa</b>		<b>2018.12.31</b>	<b>2017.12.31</b>
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>17 819 673,28</b>	<b>17 824 262,75</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	15 773 000,00	15 773 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: - nadwyżka wartości sprzedaży(wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 416 108,07	2 365 096,09
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: - z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki - na udziały (akcje) własne	586 637,83 586 637,83	
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-951 483,15	-951 483,15
VI	Zysk (strata) netto	-4 589,47	637 649,81
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(wielkość ujemna)		
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>19 197 387,54</b>	<b>13 554 512,39</b>
I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>790 513,05</b>	<b>919 013,05</b>
1	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	790 513,05	914 013,05
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa - krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy - długoterminowe - krótkoterminowe	0,00 0,00	5 000,00 5 000,00
II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>126 997,90</b>	<b>371 013,87</b>
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wart. c) inne zobowiązania finansowe d) zobowiązania wekslowe e) inne	126 997,90	371 013,87
III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>17 851 098,38</b>	<b>11 696 284,67</b>
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy b) inne	0,00 0,00	0,00 0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jed., w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy b) inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłuż. papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymaga: - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi f) zobowiązania wekslowe g) z tyt.podatków,ceł,ubezpieczeń i innych świadczeń h) z tytułu wynagrodzeń i) inne	17 851 098,38 8 294 687,49  157 176,14 9 180 240,61 9 180 240,61  188 507,27 10 244,00 20 242,87	11 696 284,67 4 656 174,44  207 617,23 6 609 032,17 6 609 032,17  184 795,89 11 505,00 27 159,94
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>428 778,21</b>	<b>568 200,80</b>
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe - krótkoterminowe	428 778,21 316 442,41 112 335,80	568 200,80 428 778,21 139 422,59
<b>Pasywa razem</b>		<b>37 017 060,82</b>	<b>31 378 775,14</b>

**Dariusz Polinceusz**

**Dariusz Borowski**

Podpis członków zarządu

**Monika Galicka**

Podpis osoby sporządzającej

Lipa, 29-03-2019 roku

**Rachunek Zysków i Strat za okres 01.01.2018-31.12.2018**

		2018.12.31	2017.12.31
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>50 883 742,99</b>	<b>40 917 004,54</b>
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	45 977 341,37	39 606 553,88
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 906 401,62	1 310 450,66
<b>B.</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym</b>	<b>43 860 868,84</b>	<b>34 136 630,22</b>
	- od jednostek powiązanych		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	39 249 786,04	32 985 795,53
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 611 082,80	1 150 834,69
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>7 022 874,15</b>	<b>6 780 374,32</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>	<b>3 708 054,41</b>	<b>2 822 159,32</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>2 421 666,78</b>	<b>2 535 358,86</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>893 152,96</b>	<b>1 422 856,14</b>
<b>G.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>629 879,68</b>	<b>801 375,79</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	139 422,59	163 885,42
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	490 457,09	637 490,37
<b>H.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 401 416,96</b>	<b>1 476 716,77</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	22 170,15	66 486,41
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	40 000,00	277 038,23
III	Inne koszty operacyjne	1 339 246,81	1 133 192,13
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>121 615,68</b>	<b>747 515,16</b>
<b>J.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>118 763,70</b>	<b>107 435,61</b>
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 których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	118 763,70	107 435,61
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>296 781,85</b>	<b>189 863,86</b>
I	Odsetki, w tym:	179 969,20	172 040,29
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości inwestycji	60 286,20	
IV	Inne	56 526,45	17 823,57
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	<b>-56 402,47</b>	<b>665 086,91</b>
<b>M.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>-51 813,00</b>	<b>27 437,10</b>
<b>N.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)</b>		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	<b>-4 589,47</b>	<b>637 649,81</b>

Dariusz Polinceusz

Monika Galicka

Dariusz Borowski

Podpis członków zarządu

Podpis osoby sporządzającej

Lipa, 29-03-2019 roku

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**

	2018	2017
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-4 589,47</b>	<b>637 649,81</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-588 099,47</b>	<b>2 105 037,34</b>
1. Amortyzacja	1 685 401,24	1 875 123,60
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	178 018,15	82 428,25
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-56 813,00	893 698,05
6. Zmiana stanu zapasów	-3 332 286,41	-933 193,36
7. Zmiana stanu należności	-1 450 269,68	278 116,73
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 506 305,50	1 032 175,87
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-118 455,27	-164 234,85
10. Inne korekty		-959 076,95
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-592 688,94</b>	<b>2 742 687,15</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>240 411,81</b>	<b>163 676,02</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	240 411,81	113 676,02
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	50 000,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>2 931 217,31</b>	<b>2 167 769,59</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów tr.	1 962 433,85	1 522 635,62
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	968 783,46	645 133,97
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	968 783,46	645 133,97
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	968 783,46	645 133,97
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-2 690 805,50</b>	<b>-2 004 093,57</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>3 698 799,25</b>	<b>0,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	3 638 513,05	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	60 286,20	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>412 038,96</b>	<b>688 181,17</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		182 472,90
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	234 020,81	423 280,02
8. Odsetki	178 018,15	82 428,25
9. Inne wydatki finansowe		0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>3 286 760,29</b>	<b>-688 181,17</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>3 265,85</b>	<b>50 412,41</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>106 591,29</b>	<b>56 178,88</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>109 857,14</b>	<b>106 591,29</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

**Dariusz Polinceusz**

**Dariusz Borowski**

Podpis członków zarządu

**Monika Galicka**

Podpis osoby sporządzającej

Zestawienie zmian w kapitale własnym na 31-12-2018 roku

	2018	2017
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>17 824 262,75</b>	<b>18 145 689,89</b>
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>17 824 262,75</b>	<b>18 145 689,89</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>15 773 000,00</b>	<b>15 773 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>15 773 000,00</b>	<b>15 773 000,00</b>
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>2 365 096,09</b>	<b>1 808 825,71</b>
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	51 011,98	556 270,38
a) zwiększenie (z tytułu)	51 011,98	556 270,38
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)	51 011,98	556 270,38
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 416 108,07	2 365 096,09
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	586 637,83	0,00
a) zwiększenie (z tytułu) podział zysku z lat ubiegłych	586 637,83	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	586 637,83	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-951 483,15	7 593,80
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	7 593,80
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	7 593,80
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	7 593,80
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	951 483,15	959 076,95
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	951 483,15	959 076,95
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	951 483,15	959 076,95
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-951 483,15	-951 483,15
8. Wynik netto	-4 589,47	637 649,81
a) zysk netto	0,00	637 649,81
b) strata netto	4 589,47	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>17 819 673,28</b>	<b>17 824 262,75</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. prop. podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>17 819 673,28</b>	<b>17 824 262,75</b>

**Dariusz Polinceusz**

**Dariusz Borowski**

Podpis członków zarządu

**Monika Galicka**

Podpis osoby sporządzającej

Lipa, 29-03-2019 roku

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia**

### **Ustęp I**

**1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych**

#### **AKTYWA TRWAŁE**

	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody - sprzedaż - likwidacja	Stan na koniec roku obrotowego
	1	2	3	4	5	6	7
1	Grunty	1 828 820,22					1 828 820,22
2	Budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej	4 079 785,66					4 079 785,66
3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 449 235,03				22 488,06	5 426 746,97
4	Środki transportu	298 719,63		189 393,66	1 310 536,11		1 798 649,40
5	Pozostałe środki trwałe	891 886,49		130 790,00	259 654,24		1 282 330,73
6	Inwentarz żywy	1 500,00					1 500,00
7	Wartości niematerialne i prawne	10 071 201,08					10 071 201,08
	<b>Suma</b>	<b>22 621 148,11</b>		<b>320 183,66</b>	<b>1 570 190,35</b>	<b>22 488,06</b>	<b>24 489 034,06</b>

#### **UMORZENIE-AMORTYZACJA**

	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2018	Inne zwiększ.	Zmniejsz.	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto) (2-8)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (7-13)
	8	9	10	11	12	13	14	15
1	0,00						1 828 820,22	1 828 820,22
2	719 489,70		109 609,57			829 099,27	3 360 295,96	3 250 686,39
3	3 375 529,77		670 536,65		21 632,88	4 024 433,54	2 073 705,26	1 402 313,43
4	172 130,28		55 267,47	1 310 536,11		1 537 933,86	126 589,35	260 715,54
5	185 398,49		68 245,06	259 654,24		513 297,79	706 488,00	769 032,94
6	1 500,00					1 500,00	0,00	0,00
7	5 454 881,55		532 986,20			5 987 867,75	4 616 319,53	4 083 333,33
	<b>9 908 929,79</b>		<b>1 436 644,95</b>	<b>1 570 190,35</b>	<b>21 632,88</b>	<b>12 894 132,21</b>	<b>12 712 218,32</b>	<b>11 594 901,85</b>

Spółka posiada rozpoczętą inwestycję - budowa hali - o wartości 141 881,22 oraz pozostałe maszyny i urządzenia o wartości 1 699 003,12

**2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Nie dotyczy

**3. Wartość amortyzowanych lub umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Spółka użytkuje środki transportu otrzymane na podstawie umowy leasingu operacyjnego spełniającej warunki leasingu finansowego. Przedmioty leasingu zostały przyjęte na stan środków trwałych i ujęte w księgach rachunkowych. Do rozliczania opłat leasingowych jednostka stosuje uregulowania zawarte w KSR nr 5 „Leasing, najem i dzierżawa”.

**AKTYWA TRWAŁE – LEASING**

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody - sprzedaż - likwidacja	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
Urządzenia	0,00		179 000,00			179 000,00
Środki transportu	2 160 266,07			1 310 536,11	365 200,16	484 529,80
Pozostałe środki trwałe	259 654,24			259 654,24		0,00
<b>Suma</b>	<b>2 419 920,31</b>		<b>179 000,00</b>	<b>1 570 190,35</b>	<b>365 200,16</b>	<b>663 529,80</b>

**UMORZENIE-AMORTYZACJA**

Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok 2018	Inne zwięk.	Rozchody - sprzedaż - likwidacja	Zmniejsz	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto) (2-8)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (7-13)
8	9	10	11	12	13	14	15
0,00	14 618,33				14 618,33	0,00	164 381,67
1 508 515,98	234 137,96		103 473,38	1 310 536,11	328 644,45	651 750,09	155 885,35
259 654,24	0,00			259 654,24	0,00	0,00	0,00
<b>1 768 170,22</b>	<b>248 756,29</b>		<b>103 473,39</b>	<b>1 570 190,35</b>	<b>343 262,78</b>	<b>651 750,09</b>	<b>320 267,02</b>

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

Nie dotyczy

**5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej akcji,**

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Marcin Ciecierski	99 921 330	156 021 700	63,35%	65,94%
Bożena Ciecierska	1 822 000	1 822 000	1,16%	0,77%
Dariusz Polinceusz	42 919 440	61 406 570	27,21%	25,95%
Pozostali	8 555 000	12 832 500	5,42%	5,42%
Obrót giełdowy	4 512 230	4 512 230	2,86%	1,91%
<b>Suma</b>	<b>157 730 000</b>	<b>236 595 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

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

## 7. Propozycje co do pokrycia straty za rok obrotowy

Stratę za rok 2018 proponuje się pokryć zyskiem lat następnych

## 8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rodzaj rezerwy	Stan na początek roku	Wykorzystanie Rozwiązanie	Zwiększenie Utworzenie	Stan na koniec roku
Rezerwa z tyt. pod. odroczonego	914 013,05	140 564,00	17 064,00	790 513,05
Rezerwy długoterminowe	0,00			0,00
Rezerwy krótkoterminowe -rezerwy na pozostałe koszty	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00

## 9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu:

**Zobowiązania krótkoterminowe: 17 851 098,38**

w tym:

- z tytułu kredytów i pożyczek 8 294 687,49  
- z tytułu dostaw i usług 9 180 240,61

L.p.	Przedział	Kwota
1	w terminie	3 207 146,97 zł
2	1 - 30 dni	3 435 267,25 zł
3	31 - 60 dni	1 219 347,98 zł
4	61 - 90 dni	458 734,02 zł
5	ponad 90 dni	859 744,39 zł

- inne zobowiązania finansowe 157 176,14  
- z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń 188 507,27  
- z tytułu wynagrodzeń 10 244,00

**Zobowiązania długoterminowe: 126 997,90**

w tym:

- z tytułu umów leasingowych 126 997,90

## 10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach	
			trwałych	obrotowych
Kredyty :				
- w linii bieżącej	6 952 751,43	12 500 000,00	10 500 000,00	2 000 000,00
- faktoring	1 341 936,06			
<b>Razem</b>	<b>8 294 687,49</b>	<b>12 500 000,00</b>	<b>10 500 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>

## 11. Wykaz kredytów i pożyczek długo i krótkoterminowych jednostki

Rodzaj	Kwota zobowiązania	Termin spłaty
Kredyty :	9 000 000,00	
- w linii bieżącej	7 000 000,00	I. 2020
- faktoring PLN	3 000 000,00	IV.2020
- w linii bieżącej EUR	300 000,00 eur	XI.2019

**12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>		
	<b>145 897,94</b>	<b>124 930,62</b>
- Oplacona (z góry, np. za następny rok) prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji na potrzeby związane z działalnością jednostki		
- Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	72 086,78	73 232,01
- Pozostałe - VAT	73 811,16	51 698,61
<b>2. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym z tytułu długoterminowych umów o usługi</b>		
<b>3. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>		
	<b>568 200,80</b>	<b>428 778,21</b>
- równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe,		
- inne – refundacje na wyposażenie stanowiska pracy z Urzędu Pracy, dotacje PARP i ARiMR	568 200,80	428 778,21

**13. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**

Nie dotyczy

**14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

W roku obrotowym 2018 roku nie nastąpiła utrata wartości zapasów.

**15. Wysokość odpisów aktualizujących na należności**

Odpis aktualizujący	Stan na początek roku	Zwiększenie Utworzenie	Wykorzystanie /spłata	Stan na koniec roku
Należności	1 107 900,74	40 000,00	436 388,40	711 512,34
w tym sprawy sądowe	661 337,32	40 000,00		701 337,32
<b>Razem</b>	<b>1 107 900,74</b>	<b>40 000,00</b>	<b>436 388,40</b>	<b>711 512,34</b>

**Ustęp II**

**1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym na eksport za	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Wyrobów	38 801 233,26	44 663 931,95	1 717 026,74	1 960 143,98
Materiałów i surowców	1 213 095,73	1 134 968,36		
Usług	488 446,50	178 441,06		
Towarów	414 229,05	4 906 401,62		
<b>Razem</b>	<b>40 917 004,54</b>	<b>50 883 742,99</b>	<b>1 717 026,74</b>	<b>1 960 143,98</b>

**2. Struktura kosztów rodzajowych:**

Koszty rodzajowe	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Amortyzacja	1 875 123,60	1 685 401,24
Zużycie materiałów i energii	1 455 620,12	2 018 357,47
Usługi obce	5 567 382,47	8 011 129,84
Podatki i opłaty	62 616,34	78 221,35
Wynagrodzenia	4 173 160,98	5 690 738,22
Świadczenia na rzecz pracowników	750 244,58	1 045 832,50
Pozostałe koszty	228 624,75	425 904,25
<b>SUMA</b>	<b>14 112 772,84</b>	<b>18 955 584,87</b>

**3. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

W roku 2018 nie ograniczono działalności handlowo-usługowo-produkcyjnej. Nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym.

**4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby**

W roku obrotowym 2018 nie poniesiono żadnych kosztów na wytworzenie własnymi siłami środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby.

**5. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska**

Spółka nie poniosła i nie planuje żadnych nakładów na ochronę środowiska.

**6. Kursy przyjęte do wyceny**

Do wyceny bilansowej przyjęto kurs z dnia 31.12.2018 r. TABELA 252/A/NBP/2018

Rodzaj składnika /Nazwa waluty	Kod walut	Rodzaj kursu/ tabela	Przyjęty kurs
1	2	3	4
<i>L. Należności:</i>			
- euro	EUR	Średni NBP	4,3000
- dolar amerykański	USD	Średni NBP	3,7597
<i>2. Zobowiązania:</i>			
- euro	EUR	Średni NBP	4,3000

**7. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto**

Przychód 52 182 715,47  
 Koszt 52 239 117,94  
 Strata brutto - 56 402,47

Korekta kosztów: 52 239 117,94

Korekta przychodów: 52 182 715,47

Amortyzacja NKUP - 179 900,26  
 Amortyzacja śr.leas. - 248 756,29  
 Koszty ubezpieczeń - 13 316,54  
 Reprezentacja - 19 179,63  
 Koszty NKUP - 194 381,68  
 Odpis na należności - 40 000,00  
 Odsetki budżetowe - 657,00  
 Odsetki niezapłacone - 128,33  
 Różnice kursowe - 3 946,94  
 Rozwiązanie odpisu akt. 436 388,40  
 Raty kapitałowe śr.leas 234 020,81  
 Odpis na udziały - 60 286,20  
 Wykorzystanie rezerwy 4 551,22

Dotacje - 139 422,59  
 Różnice kursowe - 41 962,53  
 Odsetki niepodatkowe - 40 363,44  
 Odsetki otrzymane 32 565,55  
 Niezapłacone noty - 10 159,96  
 Rozwiązanie rezerwy - 448,78

Koszty 52 153 525,60

Przychody: 51 982 923,72

Przychód 51 982 923,72  
 Koszt 52 153 525,60  
 Strata podatkowa -170 601,88

**Podatek odroczony**

**-51 813,00**

### Ustęp III

#### 1. Informacje o stanie zatrudnienia w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	18
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	64
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	1
Ogółem	83

Spółka w 2018 roku zatrudniała również pracowników na umowę zlecenia, dzieło i kontraktach oraz korzystała z usług agencji pracy

#### 2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

Wynagrodzenia członków Zarządu 540 390,00 brutto

#### 3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Wyszczególnienie	Kwota świadczenia	Kwota spłacona	Kwota odpisana lub umorzona	Stan na koniec roku obrotowego	Główne warunki umowy	
					oprocentowanie	pozostałe
1	2	3	4	5	6	7
1. Organ zarządzający						
– pożyczka/kredyt	1 660 999,31	0,00	-	1 660 999,31	WIBOR 1M plus 1,64%	-
<b>Razem</b>						

#### 4. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	Należne za dany rok
1. Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	9 000,00	9 000,00
2. Inne usługi poświadczające		
3. Usługi doradztwa podatkowego		
4. Pozostałe usługi		
<b>SUMA</b>	<b>9 000,00</b>	<b>9 000,00</b>

### Ustęp IV

#### 1. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

#### 2. Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Spółka ujęła w księgach handlowych wszelkie zdarzenia, które mogłyby rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową. Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie wystąpiły wydarzenia mające istotny wpływ na bilans i rachunek wyników.

#### 3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości:

##### a. Zmiany metod wyceny składników aktywów i pasywów

Metody wyceny składników aktywów i pasywów nie uległy zmianie

##### b. Zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Nie wystąpiły

##### c. Przyczyny zmian polityki rachunkowości

Nie wystąpiły

#### **4. Porównywalność sprawozdań finansowych**

Sprawozdanie finansowe za 2018 rok jest porównywalne ze sprawozdaniem finansowym za rok 2017 i sporządzone wg zasad i układu informacyjnego obowiązującego w 2017 roku.

#### **Ustęp V**

##### **1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji**

Nie dotyczy

##### **2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi**

Nie dotyczy

##### **3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy**

W spółce TOV Excellence Ukraina – Excellence SA posiada 51% udziałów. W związku z zawieszeniem działalności gospodarczej spółka na Ukrainie w 2017 roku nie osiągnęła przychodów. Nie posiada również majątku trwałego. Został dokonany odpis aktualizujący na udziały posiadane przez spółkę z TOV Ukraina

##### **4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:**

###### **a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji**

Nie dotyczy

###### **b) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym**

Nie dotyczy

#### **Ustęp VI**

##### **Informacje o połączeniu spółek**

Nie dotyczy

#### **Ustęp VII**

##### **Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności**

Nie występują żadne zagrożenia kontynuowania działalności przez jednostkę

**Dariusz Polinceusz**

**Dariusz Borowski**

Podpis członków zarządu

**Monika Galicka**

Podpis osoby sporządzającej

Lipa, 29-03-2019 roku