

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 7881965071
Numer KRS 0000418744

Skonsolidowane e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)

dla jednostek innych - grup kapitałowych - w złotych

za	Od (dzień - miesiąc - rok)	Do (dzień - miesiąc - rok)
	01-01-2022	31-12-2022

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna				
Fabryka Konstrukcji Drewnianych SA				
1b. Adres				
Kraj	Województwo		Powiat	
Polska	Wielkopolskie		nowotomyski	
Gmina	Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
Nowy Tomyśl	Paproć	118A		
Miejscowość	Kod pocztowy	Poczta		
Nowy Tomyśl	64-300	Nowy Tomyśl		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok)				
16-03-2023				

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Waldemar Zieliński

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Waldemar Zieliński

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 7881965071
Numer KRS 0000418744

Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego (v.1-2)

jednostki innej - grupy kapitałowej

A. Informacje podstawowe o jednostce dominującej				
1a. Nazwa pełna Fabryka Konstrukcji Drewnianych SA				
1a. Siedziba				
Kraj Polska	Województwo Wielkopolskie	Powiat nowotomyski		
Gmina Nowy Tomyśl	Ulica Paproć	Nr domu 118A	Nr lokalu	
Miejscowość Nowy Tomyśl	Kod pocztowy 64-300	Poczta Nowy Tomyśl		
1b. Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej				
1610Z				
B. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym				
1	2a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym FKD Employees Sp. z o.o. (KRS:0000677499 NIP:1132930297 Regon:366495417) adres: Paproć 118A 64-300 Nowy Tomyśl			
	2b. Przedmiot działalności produkcja konstrukcji drewnianych i wyrobów z drewna			
	2c. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym			100,00
	2d. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym			
	2e. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją Jednostka dominująca posiada 100% udziałów i głosów			

2	2a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Dome sp. z o.o. (KRS:0000113367 NIP:5261063189 Regon:011860352) adres: Paproć 118A 64-300 Nowy Tomyśl	
	2b. Przedmiot działalności Produkcja konstrukcji drewnianych i wyrobów z drewna	
	2c. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym	100,00
	2d. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym	
	2e. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją Jednostka dominująca posiada 100% udziałów i głosów	

C. Informacje na temat kryteriów zastosowanych przez jednostkę dominującą do objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostek zależnych

3. Można nie ujawniać tych informacji, jeżeli jednostka dominująca sprawuje kontrolę nad jednostką z tytułu posiadania bezpośrednio lub pośrednio większości ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym innej jednostki (zależnej), także na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu, wykonującymi swe prawa głosu zgodnie z wolą jednostki dominującej oraz jeżeli udział w całkowitej liczbie głosów jest równy udziałowi w kapitale (funduszu) podstawowym

Jednostka dominująca posiada 100% udziałów i 100% praw do głosowania w każdej wymienionej spółce. Sprawuje pełną kontrolę, ma pełny wpływ na zarządzanie.

D. Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane

1	4a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki, w której jednostki podporządkowane posiadają zaangażowanie w kapitale Drewex sp. z o.o. Mieszkowice KRS:0000028898 NIP:8581388635 Regon:81101593300000 adres: Poniatowskiego 28, 74-505 Mieszkowice	
	4b. Nazwy (firmy) i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki innej niż jednostki podporządkowane Fabryka Konstrukcji Drewnianych SA Parpoć 118A 64-300 Nowy Tomyśl	
	4c. Wysokość kapitału (funduszu) podstawowego tych jednostek, wysokości zatwierzonego wyniku finansowego tych jednostek za ostatni rok obrotowy (można pominąć te dane, jeżeli bilans jednostki nie jest ogłaszany)	
	4d. Udział w kapitale (funduszu) podstawowym i wyniku finansowym netto za ostatni rok obrotowy (w %)	100,00
	4e. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym (w %)	100,00

E. Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

1	5a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki podporządkowanej wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego Drewex sp. z o.o. Mieszkowice KRS:0000028898 NIP:8581388635 Regon:81101593300000 adres: Poniatowskiego 28, 74-505 Mieszkowice	
	5b. Podstawa prawna oraz uzasadnienie dokonania wyłączenia Utrata kontroli nad jednostką (kontrolę przejął syndyk)	
	5c. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym tych jednostek (w %)	100,00
	5d. Nazwy (firmy) i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego Fabryka Konstrukcji Drewnianych SA Parpoć 118A 64-300 Nowy Tomyśl	

F. Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych, jeżeli jest ograniczony

6a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej	
6b. Czas trwania jednostki powiązanej, jeżeli jest ograniczony	
od	
do	

G. Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

7. Okres objęty skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	od 01-01-2022	do 31-12-2022
Wykaz jednostek powiązanych, których lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniami finansowymi są różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym		
7a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej		
7b. Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej, jeżeli są one różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	od	do

H. Czy sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne

8. W przypadku, gdy w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	<input type="checkbox"/> TAK	<input checked="" type="checkbox"/> NIE
---	------------------------------	---

I. Założenie kontynuacji działalności

9a. Czy sprawozdania finansowe, stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości	<input checked="" type="checkbox"/> TAK	<input type="checkbox"/> NIE
9b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności	<input checked="" type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)	
9c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	Dome - rozważa się rozpoczęcie procesu upadłości, spółka nie prowadzi działalności. Okolicznością wskazującą na zagrożenie jest brak możliwości spłaty zobowiązań z tytułu pożyczek i obligacji. Na tą okoliczność zarząd przygotowuje plan naprawczy.	

J. Informacja czy sprawozdania finansowe jednostek powiązanych są sporządzone po połączeniu spółek

10a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

10b. W przypadku sprawozdania finansowego jednostki powiązanej sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek

sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek

sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

10c. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

K. Zasady (polityka) rachunkowości obowiązujące przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego

11a. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Amortyzacja metoda liniową.

11b. Omówienie zasad grupowania operacji gospodarczych

Zgodnie z ustawą

11c. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów

I. Omówienie przyjętych zasad wyceny aktywów i pasywów:

1. Wartości niematerialne i prawne:

a. koszty zakończonych prac rozwojowych wycenia się w wartości kosztu wytworzenia lub ceny nabycia, i pomniejsza o skumulowaną amortyzację oraz odpis aktualizujący wartość,

b. inne wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości ceny nabycia, a wartość firmy zgodnie z art.33 ust.4 ustawy o rachunkowości,

c. amortyzacja odzwierciedla ekonomiczny okres użytkowania, stosuje się amortyzację liniową.

2. Rzeczowe aktywa trwałe:

a. wycena w wartości kosztu wytworzenia lub ceny nabycia, pomniejszona o skumulowaną amortyzację oraz odpis aktualizujący wartość,

b. stosuje się amortyzację liniową,

c. stawki amortyzacji odzwierciedlają ekonomiczny okres użytkowania,

d. środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do czasu oddania do użytku.

3. Inwestycje krótkoterminowe oraz długoterminowe:

a. udziały w innych jednostkach wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpis z tytułu trwałej utraty wartości,

b. udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, zachowując zasadę ostrożnej wyceny,

c. środki pieniężne wycenione są w kwocie nominalnej, potwierdzonej wyciągiem bankowym lub raportem inwentaryzacji.

4. Zapasy:

a. wycena według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszona o odpis aktualizujący wartość.

5. Należności i zobowiązania (w tym udzielone oraz otrzymane kredyty i pożyczki):

a. wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z naliczonymi odsetkami,

b. wartość należności jest pomniejszana o odpis aktualizacyjny, uwzględniający faktyczne możliwości spłaty kwoty

nominalnej i odsetek, oszacowany przez zarząd.

6. Rozliczenia międzyokresowe:

- a. do rozliczeń czynnych zalicza się: koszty dotyczące przyszłych okresów, koszty nieoddanych do użytkowania nakładów na wartości niematerialne i prawne, aktywa z tytułu podatku odroczonego, oraz inne nakłady, które przyniosą ekonomiczny efekt w przyszłych okresach,
- b. do rozliczeń biernych zalicza się: otrzymane dotacje dotyczące okresów przyszłych, oraz przedpłaty,
- c. rozliczanie rozliczeń międzyokresowych następuje w okresie finansowym, którego dotyczy pozycja rozliczeń,
- d. rozliczanie dotacji w przychody następuje zgodnie z amortyzacją przyjętą dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, na wytworzenie których dotację otrzymano.

7. Kapitały:

- a. wykazywane w wartości wynikającej z umowy lub statutu, wpisanej w rejestrze sądowym,
- b. zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału,
- c. kapitał rezerwy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki.

8. Rezerwy:

- a. tworzy się gdy na Spółce ciąży obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

11d. Omówienie metod dokonywania amortyzacji

Amortyzacja liniowa, stawki odzwierciedlające ekonomiczny czas życia, środki niskocenne poniżej 3500

11e. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

1. Stosuje się porównawczy wariant rachunku zysków i strat.
2. Na wynik finansowy składa się:
 - a. wynik na działalności operacyjnej, stanowiący różnicę pomiędzy przychodami a kosztami, dotyczącymi roku obrotowego,
 - b. wynik na działalności finansowej,
 - c. wynik zdarzeń nadzwyczajnych,
 - d. obowiązkowe obciążenia wyniku.

11f. Omówienie zasad sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych

Zgodnie z ustawą, wszystkie spółki konsolidacja pełna

11g. Omówienie pozostałych zasad

Za prowadzenie księgowości, oraz za naliczenie podatków odpowiada Zarząd.

L. Dokonanie ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości

12. W szczególności zmiany zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyn

Opisane w informacji dodatkowej

M. Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

13. Opis kryteriów wyłączeń

Z konsolidacji wyłączono spółkę Drewex Sp. z o.o. Mieszkowice. FKD SA posiada 100% udziałów w tej spółce, jednak utracono kontrolę nad spółką. Kontrolę przejął syndyk.

N. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

1 Wyłączenie z konsolidacji Drewex

14. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Wyłączenie z konsolidacji Drewex:

- nie ma istotnego wpływu na skonsolidowany rachunek wyników, gdyż spółka ta nie prowadziła realnej działalności w roku 2022
- ma wpływ na obniżenie skonsolidowanych należności i zobowiązań
- nie ma istotnego wpływu na sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych, gdyż w Drewex takiego przepływu nie ma
- ma wpływ na zmniejszenie skonsolidowanej straty lat ubiegłych (w Drewex strata ta była znacząca).

Opis w informacji dodatkowej.

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Waldemar Zieliński

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Waldemar Zieliński

Skonsolidowany Bilans (v.1-2)

do sprawozdania finansowego jednostki innej - grupy kapitałowej - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	12 327 239,92	13 012 300,89	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	111 770,71	111 970,71	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	111 770,71	111 970,71	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne			
2. Wartość firmy - jednostki współzależne			
III. Rzeczowe aktywa trwałe	9 883 526,97	10 568 387,94	0,00
1. Środki trwałe	9 879 143,41	9 686 854,68	0,00
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	361 351,59	407 959,59	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i objekty inżynierii lądowej i wodnej	8 426 527,91	8 841 289,60	
c) urządzenia techniczne i maszyny	725 113,62	178 468,20	
d) środki transportu	360 919,99	254 242,99	
e) inne środki trwałe	5 230,30	4 894,30	
2. Środki trwałe w budowie	-0,33	661 702,37	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	4 383,89	219 830,89	
IV. Należności długoterminowe	1 273 375,24	1 273 375,24	0,00
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek	1 273 375,24	1 273 375,24	
V. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			

c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
d) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 058 567,00	1 058 567,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 058 567,00	1 058 567,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	16 714 613,68	14 744 685,69	0,00
I. Zapasy	751 500,00	847 877,05	0,00
1. Materiały	0,00		
2. Półprodukty i produkty w toku	751 500,00	751 500,00	
3. Produkty gotowe			
4. Towary		95 714,03	
5. Zaliczki na dostawy i usługi		663,02	
II. Należności krótkoterminowe	2 985 941,80	4 260 209,90	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	2 985 941,80	4 260 209,90	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	928 275,46	1 532 545,25	0,00
- do 12 miesięcy	928 275,46	1 532 545,25	
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	118 599,00	550 375,97	
c) inne	183 549,84	421 771,18	
d) dochodzone na drodze sądowej	1 755 517,50	1 755 517,50	

III. Inwestycje krótkoterminowe	5 259 715,59	105 934,69	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 259 715,59	105 934,69	0,00
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w jednostkach stowarzyszonych	4 798 666,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki	4 798 666,00		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach	51 137,42	49 120,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki	51 137,42	49 120,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	409 912,17	56 814,69	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	409 912,17	56 814,69	
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 717 456,29	9 530 664,05	
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem	29 041 853,60	27 756 986,58	0,00

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	-26 788 372,97	-36 445 808,73	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 630 638,80	3 630 638,80	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9 464 119,12	9 464 119,12	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży /wartości emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
V. Różnice kursowe z przeliczenia			
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-32 939 872,82	-45 499 743,62	
VII. Zysk (strata) netto	-6 943 258,07	-4 040 823,03	
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Kapitały mniejszości			
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
I. Ujemna wartość - jednostki zależne			
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne			
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	55 830 226,57	64 202 795,31	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe	4 277 698,97	13 013 580,26	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	4 277 698,97	13 013 580,26	0,00
a) kredyty i pożyczki	4 277 698,97	13 013 580,26	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			

III. Zobowiązania krótkoterminowe	49 753 000,49	47 273 408,81	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	49 753 000,49	47 273 408,81	0,00
a) kredyty i pożyczki	11 497 098,00	3 246 880,75	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	28 536 056,65	26 709 673,43	
c) inne zobowiązania finansowe	134 166,86	134 166,86	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 497 411,81	5 971 921,53	0,00
- do 12 miesięcy	2 497 411,81	5 971 921,53	
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 777 617,76	10 865 667,03	
h) z tytułu wynagrodzeń	311 050,30	290 404,01	
i) inne	-400,89	54 695,20	
4. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 799 527,11	3 915 806,24	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 799 527,11	3 915 806,24	0,00
a) długoterminowe	1 447 436,20	3 563 715,33	
b) krótkoterminowe	352 090,91	352 090,91	
Pasywa razem	29 041 853,60	27 756 986,58	0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Waldemar Zieliński

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Waldemar Zieliński

Skonsolidowany rachunek zysków i strat (v.1-2)

(wariant kalkulacyjny) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	5 894 017,00	7 990 524,12	
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 894 017,00	7 990 524,12	
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	8 971 731,83	9 902 914,45	
- jednostkom powiązanym			
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 971 731,83	9 792 023,76	
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		110 890,69	
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)	-3 077 714,83	-1 912 390,33	
D. Koszty sprzedaży		373,98	
E. Koszty ogólnego zarządu	185 838,05	380 324,38	
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C - D - E)	-3 263 552,88	-2 293 088,69	
G. Pozostałe przychody operacyjne	330 295,13	621 575,21	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		303 089,45	
II. Dotacje	318 485,76	318 485,76	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	11 809,37		
H. Pozostałe koszty operacyjne	167 230,21	367 142,14	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	167 230,21	367 142,14	
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)	-3 100 487,96	-2 038 655,62	
J. Przychody finansowe	20 249,57	503 572,34	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		1 626,01	
a) od jednostek powiązanych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek pozostałych, w tym:		1 626,01	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne	20 249,57	501 946,33	
K. Koszty finansowe	3 863 019,68	2 878 453,75	
I. Odsetki, w tym:	3 791 497,82	2 871 487,04	
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne	71 521,86	6 966,71	

L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych			
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K +/- L)	-6 943 258,07	-4 413 537,03	
N. Odpis wartości firmy	0,00	0,00	
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne			
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne			
O. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne			
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne			
P. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			
R. Zysk (strata) brutto (M - N + O +/- P)	-6 943 258,07	-4 413 537,03	
S. Podatek dochodowy		-372 714,00	
T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
U. Zyski (straty) mniejszości			
W. Zysk (strata) netto (R - S - T +/- U)	-6 943 258,07	-4 040 823,03	

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Waldemar Zieliński

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)**

Waldemar Zieliński

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (v.1-2)

(metoda pośrednia) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	-6 943 258,07	-4 040 823,03	
II. Korekty razem	7 175 679,55	4 001 964,84	
1. Zyski (straty) mniejszości			
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności			
3. Amortyzacja	392 000,00	350 000,00	
4. Odpisy wartości firmy			
5. Odpisy ujemnej wartości firmy			
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 791 497,82	2 871 487,04	
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			
9. Zmiana stanu rezerw			
10. Zmiana stanu zapasów			
11. Zmiana stanu należności	775 922,37	309 708,55	
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 225 766,93	1 581 183,46	
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-318 485,76	-618 414,21	
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	308 978,19	-492 000,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	232 421,48	-38 858,19	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy			
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:			
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności			
b) w pozostałych jednostkach			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki		849 000,00	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		849 000,00	

2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:			
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności			
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym			
5. Inne wydatki inwestycyjne			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	0,00	-849 000,00	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	846 808,00	1 354 647,66	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Kredyty i pożyczki	846 808,00	1 354 647,66	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe			
II. Wydatki	726 132,00	467 008,77	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek	372 000,00	396 008,77	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	300 000,00	71 000,00	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
8. Odsetki	54 132,00		
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	120 676,00	887 638,89	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	353 097,48	-219,30	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym			
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. Środki pieniężne na początek okresu	56 814,69	57 033,99	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	409 912,17	56 814,69	
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Waldemar Zieliński

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Waldemar Zieliński

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (v.1-2) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-36 445 808,73	-34 405 682,83	
- korekty błędów			
I.a Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	-36 445 808,73	-34 405 682,83	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 630 638,80	2 630 638,80	
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		1 000 000,00	
a) zwiększenie (z tytułu)			
- wydania udziałów (emisji akcji)		1 000 000,00	
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- umorzenia udziałów (akcji)			
-			
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 630 638,80	3 630 638,80	
Pola od 2 do 3.1 nie są wysyłane w elektronicznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym (w pliku xml JPK_SF)			
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 464 119,12	8 464 119,12	
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		1 000 000,00	
- podziału zysku (ustawowo)			
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- pokrycia straty			
-			
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9 464 119,12	9 464 119,12	
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu			
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- zbycia środków trwałych			
-			
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			

a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
-			
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			
7. Różnice kursowe z przeliczenia			
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-49 540 566,65	-45 500 440,75	
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	
- korekty błędów			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- podziału zysku z lat ubiegłych			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
-			
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-49 540 566,65	45 500 440,75	
- korekty błędów		-697,13	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-49 540 566,65	45 499 743,62	
a) zwiększenie (z tytułu)			
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- wyłączenie spółki z konsolidacji	16 600 693,83		
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	32 939 872,82	45 499 743,62	
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 939 872,82	-45 499 743,62	
9. Wynik netto	-6 943 258,07	-4 040 823,03	
a) zysk netto			
b) strata netto	6 943 258,07	4 040 823,03	
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-26 788 372,97	-36 445 808,73	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-26 788 372,97	-36 445 808,73	

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Waldemar Zieliński

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Waldemar Zieliński