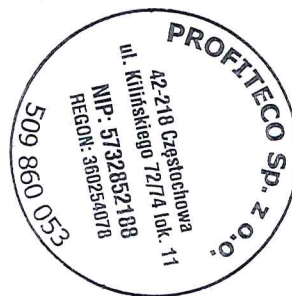


SZAR SA

Sprawozdanie finansowe za okres od **01.01.2018** do **31.12.2018**

Prezes Zarządu
Monika Styraszewska



SZAR SPÓŁKA AKCYJNA
42-280 Częstochowa, ul. Druciana 1
tel. 34 365 17 95, fax 34 365 16 19
NIP 573-10-34-358 Regon 150143223

PREZES ZARZĄDU

Szymon Rurarz

dyr Biura Zarządu
PROKURANT SZAR S.A.

Beata Rurarz-Grochołska

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: SZAR SA
Siedziba: DRUCIANA 1, 42-280 CZĘSTOCHOWA

Kody PKD określające podstawową działalność spółki:

4672Z

Numer identyfikujący podmiot:

KRS: 0000309711

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

W roku obrotowym 2018r. stosowano zasady rachunkowości dostosowane do przepisów wynikających z ustawy z dnia 9 września 1994r. o rachunkowości.

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Środki trwałe i WNiP

- Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia lub kosztu wytworzenia.
- Amortyzacja obliczona została zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej, przy czym:
- odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w każdym przypadku, gdy wartość środka trwałego w dniu przyjęcia do użytkowania jest wyższa od 3500,- za wyjątkiem

komputerów, które bez względu na wartość zalicza się do środków trwałych. Rzeczowe aktywa trwałe do 3500,- odpisuje się jednorazowo w koszty w m-cu wydania do użytkowania i pozabilansowo wpisuje się do ewidencji "Wyposażenie".

- Środki trwałe umarżane były metodą liniową, za pomocą stawek przewidzianych w Ustawie o podatku dochodowym osób prawnych,
- Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej. Programy komputerowe bez względu na wartość zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych.

Inwestycje długoterminowe wycenia się wg wartości rynkowej

Długoterminowe aktywa finansowe udziały w jednostkach według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

Środki obrotowe Bilansowa wycena środków obrotowych została dokonana w sposób następujący:

- Zapasy Rozchód materiałów i towarów prowadzi się metodą FIFO

Wycena:

- Materiały (surowce) i towary wg cen zakupu
- Produkty gotowe wg cen zakupu surowca

Należności, roszczenia i zobowiązania:

Należności i zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Kontrahenci nie naliczają odsetek. Odpisy aktualizujące dokonuje się od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości; kwestionowanych przez dłużników oraz tych, z zapłatą których dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna; przeterminowanych powyżej 1 roku lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego utworzono aktywa i rezerwę na odroczony podatek dochodowy

Środki pieniężne w wartości nominalnej

Kredyty i pożyczki w wartości wymagającej zapłaty

Kapitały własne w wartości nominalnej

Rezerwy na zobowiązania w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej

Sposób ustalenia wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu porównawczego.

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego

Wynik finansowy Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, z uwzględnieniem opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług oraz innych podatków bezpośrednio związanych z obrotem, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych w kosztach zakupu, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

NIE DOTYCZY

BILANS

Aktywa Dane w PLN

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy |
|--|---|---|
| A. AKTYWA TRWAŁE | 6 722 146,16 | 6 891 484,04 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 7 027,33 | 9 034,79 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | |
| 2. Wartość firmy | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 7 027,33 | 9 034,79 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 5 292 373,88 | 5 289 330,16 |
| 1. Środki trwałe | 4 014 350,72 | 4 238 156,78 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 57 799,90 | 57 799,90 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 641 122,01 | 733 995,84 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 3 195 939,64 | 3 293 032,39 |
| d) środki transportu | 110 518,63 | 140 584,29 |
| e) inne środki trwałe | 8 970,54 | 12 744,36 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 1 278 023,16 | 1 051 173,38 |
| 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 | 1 399 706,41 | 1 399 706,41 |
| 1. Nieruchomości | 1 399 706,41 | 1 399 706,41 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | | |
| a. w jednostkach powiązanych | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| c. w pozostałych jednostkach | | |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 23 038,54 | 193 412,68 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 23 038,54 | 193 412,68 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 15 557 088,91 | 14 537 147,47 |
| I. Zapasy | 9 981 995,45 | 7 731 469,09 |
| 1. Materiały | 4 320 098,57 | 3 535 234,19 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | |
| 3. Produkty gotowe | 5 577 839,06 | 3 826 438,86 |
| 4. Towary | 52 485,98 | 338 224,20 |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | 31 571,84 | 31 571,84 |
| II. Należności krótkoterminowe | 5 090 011,19 | 5 939 348,13 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 5 090 011,19 | 5 939 348,13 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 4 921 718,34 | 5 824 866,96 |
| - do 12 miesięcy | 4 921 718,34 | 5 824 866,96 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 94 402,19 | 46 098,76 |
| c) inne | 73 890,66 | 64 434,41 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | 3 948,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 447 439,26 | 847 142,86 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 447 439,26 | 847 142,86 |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 370 760,65 | 595 773,65 |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | 370 760,65 | 595 773,65 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 76 678,61 | 251 369,21 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 76 678,61 | 251 369,21 |
| - inne środki pieniężne | | |
| - inne aktywa pieniężne | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 37 643,01 | 19 187,39 |
| C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY | | |
| D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| AKTYWA RAZEM | 24 279 235,07 | 23 428 631,51 |



BILANS

Pasywa Dane w PLN

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy |
|--|---|---|
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 15 346 709,34 | 15 041 706,50 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 11 000 000,00 | 11 000 000,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 4 041 706,50 | 3 624 398,09 |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | |
| - na udziały (akcje) własne | | |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| VI. Zysk (strata) netto | 305 002,84 | 417 308,41 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 8 932 525,73 | 8 386 925,01 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 27 729,07 | 240 072,01 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 16 729,07 | 227 072,01 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | |
| - długoterminowa | | |
| - krótkoterminowa | | |
| 3. Pozostałe rezerwy | 11 000,00 | 13 000,00 |
| - długoterminowe | | |
| - krótkoterminowe | 11 000,00 | 13 000,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 27 413,33 | 62 428,33 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 27 413,33 | 62 428,33 |
| a) kredyty i pożyczki | | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | 27 413,33 | 62 428,33 |
| d) zobowiązania wekslowe | | |
| e) inne | | |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 8 877 383,33 | 8 084 424,67 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym: | | |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności | | |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 8 877 383,33 | 8 084 424,67 |
| a) kredyty i pożyczki | 3 458 131,62 | 4 915 678,81 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | 1 434 901,36 | 35 015,00 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 3 559 176,14 | 2 370 165,01 |
| - do 12 miesięcy | 3 559 176,14 | 2 370 165,01 |
| - 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 | 292 666,50 | 619 468,22 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 128 743,61 | 140 799,15 |
| i) inne | 3 764,10 | 3 298,48 |
| 4. Fundusze specjalne | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| 1. Ujemna wartość firmy | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| - długoterminowe | | |
| - krótkoterminowe | | |
| PASYWA RAZEM | 24 279 235,07 | 23 428 631,51 |



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

| | Kwota za bieżący rok obrotowy | Kwota za poprzedni rok obrotowy |
|--|-------------------------------------|---------------------------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 28 799 793,28 | 27 717 063,68 |
| - od jednostek powiązanych | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 17 869 903,12 | 18 953 643,85 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 10 929 890,16 | 8 763 419,83 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 28 683 837,23 | 27 598 023,98 |
| I. Amortyzacja | 273 411,40 | 306 525,65 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 12 574 502,54 | 11 537 493,21 |
| III. Usługi obce | 4 118 320,51 | 4 791 359,93 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 192 013,97 | 223 031,11 |
| - podatek akcyzowy | 7 147,00 | 6 493,00 |
| V. Wynagrodzenia | 3 102 178,71 | 3 033 216,33 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 487 839,26 | 473 013,38 |
| - emerytalne | 247 140,88 | 241 235,74 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 169 824,28 | 142 336,66 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 7 765 746,56 | 7 091 047,71 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 115 956,05 | 119 039,70 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 105 109,35 | 614 848,24 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | 7 500,00 |
| II. Dotacje | 24 000,00 | 264 215,30 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV. Inne przychody operacyjne | 81 109,35 | 343 132,94 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 126 010,45 | 109 658,79 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 55 575,39 | |
| III. Inne koszty operacyjne | 70 435,06 | 109 658,79 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 95 054,95 | 624 229,15 |
| G. Przychody finansowe | 232 242,37 | 41 648,41 |
| 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, w tym: | 228,73 | 41 648,41 |
| - od jednostek powiązanych | | |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| - w jednostkach powiązanych | | |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| V. Inne | 232 013,64 | |
| H. Koszty finansowe | 62 263,28 | 253 185,82 |
| I. Odsetki, w tym: | 62 263,28 | 94 981,62 |
| - dla jednostek powiązanych | | |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| - w jednostkach powiązanych | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| IV. Inne | | 158 204,20 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 265 034,04 | 412 691,74 |
| J. Podatek dochodowy | -39 968,80 | -4 616,67 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | 305 002,84 | 417 308,41 |



ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy |
|---|---|---|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 15 041 706,50 | 15 041 706,50 |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| – korekty błędów | | |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 15 041 706,50 | 15 041 706,50 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 11 000 000,00 | 11 000 000,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| – wydania udziałów (emisji akcji) | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| – umorzenia udziałów (akcji) | | |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 11 000 000,00 | 11 000 000,00 |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 3 624 398,09 | 3 426 154,67 |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 417 308,41 | 198 243,42 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 417 308,41 | 198 243,42 |
| – emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | |
| – podziału zysku (ustawowo) | 417 308,41 | 198 243,42 |
| – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| – pokrycia straty | | |
| 2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu | 4 041 706,50 | 3 624 398,09 |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| – zbycia środków trwałych | | |
| 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | | |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | | |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | | |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| – korekty błędów | | |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | |
| a) Zwiększenie zysku (z tytułu) | | |
| – podziału zysku z lat ubiegłych | | |
| b) Zmniejszenie zysku (z tytułu) | | |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| – korekty błędów | | |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | |
| a) Zwiększenie straty (z tytułu) | | |
| – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| b) Zmniejszenie straty (z tytułu) | | |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 6. Wynik netto | 305 002,84 | 417 308,41 |
| a) zysk netto | 305 002,84 | 417 308,41 |
| b) strata netto | | |
| c) odpisy z zysku | | |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 15 346 709,34 | 15 041 706,50 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 15 346 709,34 | 15 041 706,50 |



RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

| | Kwota za bieżący rok obrotowy | Kwota za poprzedni rok obrotowy |
|---|-------------------------------------|---------------------------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. Zysk (strata) netto | 305 002,84 | 417 308,41 |
| II. Korekty razem | -337 582,95 | -2 540 577,40 |
| 1. Amortyzacja | 273 411,40 | 306 525,65 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | | 41 565,60 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | | -7 500,00 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | -212 342,94 | -24 697,99 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | -2 250 526,36 | -1 335 120,39 |
| 7. Zmiana stanu należności | 849 336,94 | 424 625,12 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 850 619,49 | -2 000 356,20 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 151 918,52 | 54 380,81 |
| 10. Inne korekty | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | -32 580,11 | -2 123 268,99 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. Wpływy | 225 013,00 | 7 500,00 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | 7 500,00 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 225 013,00 | |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 225 013,00 | |
| - zbycie aktywów finansowych | | |
| - dywidendy i udziały w zyskach | | |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 225 013,00 | |
| - odsetki | | |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | | |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | | |
| II. Wydatki | 274 447,66 | 136 797,16 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 274 447,66 | 136 797,16 |
| 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 pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -49 434,66 | -129 297,16 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. Wpływy | 1 097 041,39 | 798 796,53 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | |
| 2. Kredyty i pożyczki | 1 097 041,39 | 798 796,53 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | |
| 4. Inne wpływy finansowe | | |
| II. Wydatki | 1 189 717,22 | 40 305,71 |
| 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 | | |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 37 993,11 | 40 305,71 |
| 8. Odsetki | | |
| 9. Inne wydatki finansowe | 1 151 724,11 | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -92 675,83 | 758 490,82 |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem | -174 690,60 | -1 494 075,33 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | -174 690,60 | -1 494 075,33 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 251 369,21 | 1 745 444,54 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym: | 76 678,61 | 251 369,21 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | | |

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

| | Kwota za bieżący rok obrotowy | Kwota za poprzedni rok obrotowy |
|---|-------------------------------------|---------------------------------------|
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | 265 034,04 | 412 691,74 |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | -88 054,89 | -34 463,12 |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym: | 39 565,60 | -264 678,89 |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | -17 005,77 | -316 349,20 |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym: | 90 994,56 | -50 597,22 |
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym: | 55 201,37 | 91 294,00 |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 290 533,54 | 480 496,15 |
| K. Podatek dochodowy | 55 201,37 | 91 294,00 |

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu obejmują w szczególności:

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

1. Środki trwałe

Zmiany w wartości brutto środków trwałych WG ZAŁĄCZNIKA

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka poniosła nakłady na środki trwałe w budowie – modernizacja budynku oraz maszyn i urządzeń. Na posiadane środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nie tworzono odpisów aktualizujących. Spółka nie posiada środków trwałych nie amortyzowanych. długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

- Należności długoterminowe Spółka nie posiada należności długoterminowych
- Inwestycje długoterminowe Spółka posiada nieruchomość – halę magazynową w miejscowości Kunów – nie tworzono odpisów.

3. kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Spółka nie posiada kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

4. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają

Spółka jest współnikiem spółki Tube Welding Technology spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa, która powstała w 2014 roku. Ponieważ spółka powiązana nie prowadzi działalności gospodarczej dokonano odpisu aktualizującego w latach poprzednich – wartość w bilansie wynosi zero.

5. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

WG ZAŁĄCZNIKA

W prezentowanym okresie sprawozdawczym Spółka tworzyła odpisy aktualizujące na należności. Należności sporne nie wystąpiły.

6. dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Kapitały własne – Spółka sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym.

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Kapitał podstawowy w kwocie 11 000 000,00 zł , dzieli się na 110 000 000
udziałów / akcji

każda o wartości nominalnej 0,10 zł

Kapitał opłacony 9 000 000,00 zł.



Należne wpłaty na kapitał podstawowy w wysokości 2mln PLN prezentowane są w aktywach w pkt. C w związku ze zmianą ustawy o rachunkowości

7. propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zysk netto w wysokości 305 002,84 zł zostanie przeznaczony na kapitał zapasowy.

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

Spółka utworzyła rezerwę na zobowiązania z tytułu badania rocznego sprawozdania finansowego.

9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
a) do 1 roku, b) powyżej 1 roku do 3 lat, c) powyżej 3 do 5 lat, d) powyżej 5 lat

Zobowiązania długoterminowe – w prezentowanym okresie sprawozdawczym wystąpiły zobowiązania długoterminowe z tytułu umowy leasingu.

Zobowiązania wg okresów wymagalności: WG ZAŁĄCZNIKA

10. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) Wykazany wg załącznika nr 1. Poza weksłami in blanco złożonymi w banku innych zobowiązań warunkowych nie ma

11. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych WG ZAŁĄCZNIKA

Rozliczenia bierne krótkoterminowe: Nie wystąpiły

12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie występują.

Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat obejmują w szczególności:

1. strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Spółka w 2018r sprzedawała towary na terenie Unii Europejskiej, kraju, jak również na eksport. Nastąpił wzrost sprzedaży w stosunku do roku 2017r.

2. informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W jednostce nie zaniechano prowadzenia żadnego rodzaju działalności, ani też nie planuje się jej zaprzestania w przyszłym roku obrotowym.

3. poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Zwiększenia wartości środków trwałych w budowie w roku obrotowym:

- nabycie materiałów i usług do wytworzenia środków trwałych 226 849,78 zł
- Spółka nie poniosła nakładów na ochronę środowiska w 2018r
- Spółka planuje zakończyć nakłady na środki trwałe w budowie w latach 2019-2020.

4. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W prezentowanym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

5. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W prezentowanym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły odpisy na zapasy.

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów WG ZAŁĄCZNIKA

Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Tabela nr 252/A/NBP/2018 z dnia 2018-12-31

r

Kurs Euro – euro 1 EUR 4,300

Kurs USD – dolar amerykański 1 USD 3,7597

Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, w tym wyjaśnienie przyczyn różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych:

Wartości wykazane w Rachunku przepływów pieniężnych wynikają bezpośrednio

z pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat. Struktura przepływów pieniężnych:
Rodzaj działalności 2017r 2018r

Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej -2 123 268,99
-32 580,11

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej -129 297,16
-49 434,66

Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej 758 490,82
-92 675,83

Przepływy pieniężne netto razem -1 494 075,33 zł
-174 690,60

Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

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
Jednostka nie zawarła takich umów
2. informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi
Jednostka nie zawarła takich umów

3. informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe:

Grupy zawodowe w 31-12-2018

Zarząd, RN i kontrakty menedżerskie 0

Pracownicy administracyjni 16

Pracownicy fizyczni 28

Osoby korzystające z urlopów wychowawczych i bezpłatnych 1

Razem 45

4. informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych
Nie wystąpiły.

5. informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki.

W Spółce nie wystąpiły takie świadczenia.

6. informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,

b) inne usługi poświadczające,

c) usługi doradztwa podatkowego,

d) pozostałe usługi

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy WG

ZAŁĄCZNIKA

Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

1. informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie wystąpiły

2. informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły

3. przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Nie wystąpiły

4. informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Dane liczbowe są porównywalne

Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

1. informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie wystąpiły.

2. informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nie wystąpiły

3. wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Pozostałe informacje i objaśnienia

Inne informacje niż wymienione powyżej mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły

Sporządził: MONIKA STRYSZAWSKA, CZĘSTOCHOWA DNIA 13-05-2019R

Podpisy osób wchodzących w skład kierownictwa jednostki:
SZYMON RURARZ – PREZES ZARZĄDU
BEATA RURARZ – GROCHOLSKA - PROKURENT

SZAR SPÓŁKA AKCYJNA
42-280 Częstochowa, ul. Druciana 1
tel. 34 365 17 95, fax 34 365 16 19
NIP 573-10-34-358 Regon 150143223

PREZES ZARZĄDU

Szymon Rurarz

**dyr Biura Zarządu
PROKURENT SZAR S.A.**

Beata Rurarz-Grochońska

Nota 1. Zmiana wartości aktywów trwałych.
Rzeczowe aktywa trwałe:

| <u>Wartość brutto</u> | Grunty | Budynki i budowle | Urz.tech. i maszyny | Środki transportu | Pozostałe śr.trw. | Razem |
|-----------------------|-----------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Stan na początek roku | 68 906,71 | 1 520 993,70 | 5 562 391,86 | 995 344,22 | 78 761,15 | 8 226 397,64 |
| Zwiększenia, w tym: | - | - | 21 564,92 | 26 032,96 | - | 47 597,88 |
| - zakup | - | - | 21 564,92 | 26 032,96 | - | 47 597,88 |
| - inne | - | - | - | - | - | - |
| Zmniejszenia, w tym: | - | - | - | - | - | - |
| - sprzedaż | - | - | - | - | - | - |
| - likwidacja | - | - | - | - | - | - |
| - inne | - | - | - | - | - | - |
| Stan na koniec roku | 68 906,71 | 1 520 993,70 | 5 583 956,78 | 1 021 377,18 | 78 761,15 | 8 273 995,52 |

| <u>Umorzenie</u> | Grunty | Budynki i budowle | Urz.tech. i maszyny | Środki transportu | Pozostałe śr.trw. | Razem |
|-----------------------|-----------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Stan na początek roku | 11 106,81 | 786 997,86 | 2 269 359,47 | 854 759,93 | 66 016,79 | 3 988 240,86 |
| Zwiększenia, w tym: | - | 92 873,83 | 118 657,67 | 56 098,62 | 3 773,82 | 271 403,94 |
| - umorzenie planowe | - | 92 873,83 | 118 657,67 | 56 098,62 | 3 773,82 | 271 403,94 |
| - inne | - | - | - | - | - | - |
| Zmniejszenia, w tym: | - | - | - | - | - | - |
| - inne | - | - | - | - | - | - |
| Stan na koniec roku | 11 106,81 | 879 871,69 | 2 388 017,14 | 910 858,55 | 69 790,61 | 4 259 644,80 |

| <u>Wartość netto</u> | Grunty | Budynki i budowle | Urz.tech. i maszyny | Środki transportu | Pozostałe śr.trw. | Razem |
|-----------------------|-----------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Stan na początek roku | 57 799,90 | 733 995,84 | 3 293 032,39 | 140 584,29 | 12 744,36 | 4 238 156,78 |
| Stan na koniec roku | 57 799,90 | 641 122,01 | 3 195 939,64 | 110 518,63 | 8 970,54 | 4 014 350,72 |

Prezes Zarządu
Monika Stryżawska

SZAR SPÓŁKA AKCYJNA
42-280 Częstochowa, ul. Druciana 1
tel. 34 365 17 95, fax 34 365 16 19
NIP 573-10-34-358 Regon 150143223

PREZES ZARZĄDU

Szymon Rurarz

dyr Biura Zarządu
PROKURENT SZAR S.A.

Beata Ryszardowska



Wartości niematerialne i prawne:

| <u>Wartość brutto</u> | Koszty org.prac.rozw. | Wartość firmy | Inne wart.niem.i pr. | Zaliczki na w.niem.i pr. | Razem |
|-----------------------|--------------------------|---------------|-------------------------|-----------------------------|-----------|
| Stan na początek roku | - | - | 73 156,31 | - | 73 156,31 |
| Zwiększenia, w tym: | - | - | - | - | - |
| - zakup | - | - | - | - | - |
| - inne | - | - | - | - | - |
| Zmniejszenia, w tym: | - | - | - | - | - |
| - sprzedaż | - | - | - | - | - |
| - likwidacja | - | - | - | - | - |
| - inne | - | - | - | - | - |
| Stan na koniec roku | - | - | 73 156,31 | - | 73 156,31 |

| <u>Umorzenie</u> | Koszty org.prac.rozw. | Wartość firmy | Inne wart.niem.i pr. | Zaliczki na w.niem.i pr. | Razem |
|-----------------------|--------------------------|---------------|-------------------------|-----------------------------|-----------|
| Stan na początek roku | - | - | 64 121,52 | - | 64 121,52 |
| Zwiększenia, w tym: | - | - | 2 007,46 | - | 2 007,46 |
| - umorzenie planowe | - | - | 2 007,46 | - | 2 007,46 |
| - likwidacja | - | - | - | - | - |
| Zmniejszenia, w tym: | - | - | - | - | - |
| - inne | - | - | - | - | - |
| Stan na koniec roku | - | - | 66 128,98 | - | 66 128,98 |

| <u>Wartość netto</u> | Koszty org.prac.rozw. | Wartość firmy | Inne wart.niem.i pr. | Zaliczki na w.niem.i pr. | Razem |
|-----------------------|--------------------------|---------------|-------------------------|-----------------------------|----------|
| Stan na początek roku | - | - | 9 034,79 | - | 9 034,79 |
| Stan na koniec roku | - | - | 7 027,33 | - | 7 027,33 |

Środki trwałe w budowie

| <u>Wartość brutto</u> | Budynki i budowle | Urz.tech. i maszyny | Środki transportu | Pozostałe śr.trw. | Razem |
|-----------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Stan na początek roku | 185 585,24 | 865 588,14 | - | - | 1 051 173,38 |
| Zwiększenia, w tym: | 223 101,65 | 3 748,13 | - | - | 226 849,78 |
| - zakup | 223 101,65 | 3 748,13 | - | - | 226 849,78 |
| - inne | - | - | - | - | - |
| Zmniejszenia, w tym: | - | - | - | - | - |
| - przyjęcie na ŚT | - | - | - | - | - |
| - likwidacja | - | - | - | - | - |
| - inne | - | - | - | - | - |
| Stan na koniec roku | 408 686,89 | 869 336,27 | - | - | 1 278 023,16 |

Środki trwałe w budowie

| Powierzchnia/Wartość brutto | Grunt |
|-----------------------------|--------------|
| Stan na początek roku | 11 106,81 zł |
| Powierzchnia m2 | 2545 |
| Stan na koniec roku | 11 106,81 zł |

| <u>Umorzenie</u> | Grunt |
|-----------------------|--------------|
| Stan na początek roku | 11 106,81 zł |
| Zwiększenia, w tym: | - zł |
| - umorzenie planowe | - zł |
| - likwidacja | |
| Zmniejszenia, w tym: | |
| - sprzedaż | |
| Stan na koniec roku | 11 106,81 zł |

| <u>Wartość netto</u> | Działka 4/6 i 4/8 |
|-----------------------|-------------------|
| Stan na początek roku | 0,00 zł |
| Stan na koniec roku | 0,00 zł |

| Lp. | Rodzaj | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec okresu |
|-----|------------------------------|-------------------------|-------------|---------------|-------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Odpis na należności handlowe | 894 638,54 | 55575,39 | 894 638,54 | | 55575,39 |

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Kapitał podstawowy w 11 000 000,00 , dzieli się 110 000 udziałów /
kwocie zł na 000 akcji
każda o wartości nominalnej 0,10 zł
Kapitał opłacony 9 000 000,00 zł.

| Akcjonariusz / Udziałowiec | Liczba posiadanych akcji / udziałów | Wartość nominalna jednej akcji / udziału | Wartość nominalna posiadanych akcji / udziałów | Procentowy udział posiadanych akcji / udziałów |
|-----------------------------|-------------------------------------|--|--|--|
| Szymon Rurarz | 16 850 000 | 0,10 | 1 685 000,00 | 15,32% |
| Beata Rurarz Grocholska | 27 900 000 | 0,10 | 2 790 000,00 | 25,37% |
| Częstoch. Centrum Innowacji | 9 970 000 | 0,10 | 997 000,00 | 9,06% |
| Pozostali | 15 280 000 | 0,10 | 1 528 000,00 | 13,89% |
| * Emisja serii D | 40 000 000 | 0,10 | 4 000 000,00 | 36,36% |
| Razem | 110 000 000 | | 11 000 000,00 | 100,00% |

Podział zobowiązań według pozycji bilansu

o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

| Lp. | Zobowiązania wobec | Okres wymagalności | | | | | |
|---------------------------------|---|------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|------------------------|---|
| | | do 1 roku | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | |
| | | stan na: | | | | | |
| | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. Jednostek powiązanych | | | | | | | |
| a) | z tyt. dostaw robót i usług | | | | | | |
| b) | inne | | | | | | |
| 2. Pozostałych jednostek | | 8 084 424,67 | 8 877 383,33 | 62 428,33 | 27 413,33 | | |
| a) | kredyty i pożyczki | 4 915 678,81 | 3 458 131,62 | | | | |
| b) | z tyt. dostaw robót i usług | 2 370 165,01 | 3 559 176,14 | | | | |
| c) | z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych | | | | | | |
| d) | inne zobowiązania finansowe | 35 015,00 | 1 434 901,36 | 62 428,33 | 27 413,33 | | |
| e) | inne | 763 565,85 | 425 174,21 | | | | |
| RAZEM (1+2) | | 8 084 424,67 | 8 877 383,33 | 62 428,33 | 27 413,33 | | |

| Lp. | Zobowiązania wobec | Okres wymagalności | | Razem | |
|--------------------|---|--------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| | | powyżej 5 lat | | | |
| | | stan na: | | początek roku (3+5+7+9) | koniec roku (4+6+8+10) |
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | | |
| 1 | 2 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Jednostek powiązanych | | | | |
| a) | z tyt. dostaw robót i usług | | | | |
| b) | inne | | | | |
| 2. | Pozostałych jednostek | | | 8 146 853,00 | 8 904 796,66 |
| a) | kredyty i pożyczki | | | 4 915 678,81 | 3 458 131,62 |
| b) | z tyt. dostaw robót i usług | | | 2 370 165,01 | 3 559 176,14 |
| c) | z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych | | | 0,00 | 0,00 |
| d) | inne zobowiązania finansowe | | | 97 443,33 | 1 462 314,69 |
| e) | inne | | | 763 565,85 | 425 174,21 |
| RAZEM (1+2) | | | | 8 146 853,00 | 8 904 796,66 zł |

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na | |
|-----------|---|-------------------|-------------------|
| | | początek roku | koniec roku |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. | Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym: | 212 600,07 | 231 055,69 |
| 1. | Długoterminowe RMO | 193 412,68 | 193 412,68 |
| a) | aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego | 193 412,68 zł | 193 412,68 zł |
| b) | inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| 2. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 19 187,39 | 37 643,01 |
| a) | koszty większych remontów środków trwałych | | |
| b) | koszty zakupu | | |
| c) | opłacony z góry (za następny rok) prenumerata czasopism i innych publikacji | | |
| d) | podatki, opłaty, czynsze | 0,00 | 0,00 |
| e) | opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe | 19 187,39 | 28 474,67 |
| f) | inne rozliczenia międzyokresowe | | 9 168,34 |

Handwritten signature

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów

| Lp. | Przychody netto ze sprzedaży | Sprzedaż ogółem | | W tym za granicę | | W tym do państw UE | |
|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| | | poprzedni rok obrotowy | bieżący rok obrotowy | poprzedni rok obrotowy | bieżący rok obrotowy | poprzedni rok obrotowy | bieżący rok obrotowy |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Usług, w tym: | 2 006 529,30 | 1 890 455,10 | | | 61 682,08 | |
| a) | usługi działalności podstawowej | 2 006 529,30 | 1 890 455,10 | | | 61 682,08 | |
| b) | pozostałe usługi | | | | | | |
| 2. | Wyrobów, w tym: | 16 947 114,55 | 15 979 448,02 | | | 1 730 997,01 | |
| a) | sprzedaż wyrobów | 16 947 114,55 | 15 979 448,02 | | | 1 730 997,01 | |
| 2. | Towarów i materiałów w tym: | 8 763 419,83 | 10 929 890,16 | 359 148,27 | | 61 682,08 | |
| a) | sprzedaż towarów handlowych | 8 763 419,83 | 10 929 890,16 | 359 148,27 | | 61 682,08 | |
| RAZEM przychody ze sprzedaży | | 27 717 063,68 | 28 799 793,28 | 359 148,27 | | 1 854 361,17 | |

| Wyszczególnienie | Wynagrodzenie ogółem | W tym | |
|---|----------------------|-----------|-----------|
| | | wypłacone | należne |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego | 11 000 zł | | 11 000 zł |
| Inne usługi poświadczające | | | |
| Usługi doradztwa podatkowego | | | |
| Pozostałe usługi | | | |

[Signature]