

**RAPORT ROCZNY ZA 2020 ROK
MEGARON S.A.**

SZCZECIN, 21 KWIETNIA 2021



Spis treści

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	3
Sprawozdanie finansowe.....	15
1. Bilans.....	17
2. Rachunek zysków i strat	20
3. Zestawienie zmian w kapitale własnym	22
4. Rachunek przepływów pieniężnych.....	24
Noty objaśniające do sprawozdania.....	26
1. Noty objaśniające do bilansu.....	26
2. Noty objaśniające do rachunku zysków i strat	43
3. Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych	50
Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego.....	51
Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki	61
Oświadczenie Zarządu w sprawie stosowania zasad ładu korporacyjnego.....	80
Informacja Zarządu dotycząca wyboru firmy audytorskiej	94
Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego	95
List Prezesa Zarządu do Akcjonariuszy i Partnerów biznesowych	96



Roczne sprawozdanie finansowe MEGARON S.A. z siedzibą w Szczecinie zostało sporządzone zgodnie z następującymi przepisami:

- *Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o Rachunkowości* (tekst jednolity Dz. U. 2021 r. poz.217 z późniejszymi zmianami),
- *Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim* (Dz. U. z 2018 roku poz. 757 z późniejszymi zmianami),
- *Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 października 2020 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniach finansowych i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych wymaganych w prospekcie dla emitentów z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, dla których właściwe są polskie zasady rachunkowości* (Dz. U. z 2020 roku poz. 2000 wraz ze zmianami).

Przy sporządzaniu rocznego sprawozdania przyjęto metody i zasady rachunkowości zgodne z polityką rachunkowości obowiązującą w Spółce.

1. DANE OGÓLNE

Emitent jest spółką akcyjną z siedzibą w Szczecinie. Krajem siedziby Emitenta jest Rzeczpospolita Polska. Emitent został utworzony i działa zgodnie z przepisami prawa polskiego, w szczególności przepisami Kodeksu Spółek Handlowych. Głównym miejscem prowadzenia działalności przez Emitenta jest jego siedziba.

<i>Firma</i>	MEGARON Spółka Akcyjna
<i>Siedziba</i>	Szczecin, Rzeczpospolita Polska
<i>Województwo</i>	Zachodniopomorskie
<i>Adres siedziby</i>	ul. Pyrzycka 3 e, f, 70-892 Szczecin

Sąd Rejestrowy

Sąd Rejonowy w Szczecinie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Numer KRS

0000301201

Przeważająca działalność wg PKD

2352Z

2. CZAS TRWANIA EMITENTA

Emitent, zgodnie z § 3 Statutu, został utworzony na czas nieoznaczony.

3. OKRĘS, ZA KTÓRY SPORZĄDZONE JEST SPRAWOZDANIE FINANSOWE I PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku, a prezentowane dane porównywalne są za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

4. INFORMACJE DOTYCZĄCE SKŁADU ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

W okresie sprawozdawczym oraz w okresie od dnia bilansowego do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Zarząd Spółki pracował w następującym składzie:

Piotr Sikora	Prezes Zarządu
--------------	----------------

W okresie sprawozdawczym oraz w okresie od dnia bilansowego do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza pracowała w następującym składzie:

Mariusz Adamowicz	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Iwona Kowalczyk	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Arkadiusz Mielczarek	Sekretarz Rady Nadzorczej
Mieszko Parszewski	Członek Rady Nadzorczej
Mieczysław Żywotko	Członek Rady Nadzorczej

Zasady funkcjonowania Zarządu oraz Rady Nadzorczej regulują odpowiednio regulamin zarządu oraz regulamin rady nadzorczej - dokumenty dostępne są na stronie internetowej Emitenta (www.megaron.com.pl).

5. WSKAZANIE, CZY SPRAWOZDANIE FINANSOWE I DANE PORÓWNYWALNE ZAWIERAJĄ DANE ŁĄCZNE – JEŻELI W SKŁAD PRZEDSIĘBIORSTWA EMITENTA WCHODZĄ WEWNĘTRZNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNE SPRAWOZDANIA FINANSOWE

W skład przedsiębiorstwa Emitenta nie wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

6. WSKAZANIE, CZY EMITENT JEST JEDNOSTKĄ DOMINUJĄCĄ, WSPÓLNIKIEM JEDNOSTKI WSPÓŁZALEŻNEJ LUB ZNACZĄCYM INWESTOREM ORAZ CZY SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Emitent nie jest jednostką dominującą, współnikiem jednostki współzależnej lub znaczącym inwestorem wobec innych podmiotów, Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

7. W PRZYPADKU SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA OKRES, W CZASIE KTÓREGO NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE SPÓŁEK – WSKAZANIE, ŻE JEST TO SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE PO POŁĄCZENIU ORAZ WSKAZANIE ZASTOSOWANEJ METODY ROZLICZENIA POŁĄCZENIA

Emitent nie połączył się z innym podmiotem, przedstawione sprawozdanie finansowe nie zostało sporządzone za okres, w którym nastąpiłoby połączenie.

8. WSKAZANIE, CZY SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZOSTAŁO SPORZĄDZONE PRZY ZAŁOŻENIU KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ PRZEZ EMITENTA W DAJĄCEJ SIĘ PRZEWIDZIEĆ PRZYSZŁOŚCI ORAZ CZY NIE ISTNIEJĄ OKOLICZNOŚCI WSKAZUJĄCE NA ZAGROŻENIE KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Emitenta. Jednakże w związku z panującą w okresie od połowy marca 2020 do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania pandemią koronawirusa SARS-CoV-2 dokonano weryfikacji procesów wewnętrznych funkcjonujących w Spółce w celu zapewnienia bezpieczeństwa Pracowników, Klientów oraz Kontrahentów. Jednocześnie Emitent dokonał analizy potencjalnego wpływu pandemii na działalność operacyjną, wyniki finansowe i sytuację płatniczą Spółki. Emitent przewiduje, że obecna sytuacja będzie miała największy wpływ na jego działalność w następujących obszarach:

W obszarze składania nowych zamówień przez Klientów Emitenta:

- Czasowo ograniczone zostały wizyty przedstawicieli handlowych u Klientów Emitenta ze względu na konieczność ograniczenia bezpośrednich kontaktów Pracowników z osobami z zewnątrz. Sytuacja ta miała miejsce przede wszystkim w I i II kwartale 2020;
- Czasowo ograniczone zostały możliwości prowadzenia sprzedaży w marketach budowlanych będących głównymi odbiorcami produktów Emitenta. Sytuacja ta miała miejsce przede wszystkim w I i II kwartale 2020, a także po dniu bilansowym;

W obszarze realizacji zamówień na rzecz Klientów Emitenta:

- Spółka odnotowała nieznaczne, krótkoterminowe zakłócenia w ciągłości dostaw surowców niezbędnych do produkcji, zwłaszcza tych importowanych z zagranicy i dostarczanych transportem samochodowym. Sytuacja ta miała miejsce przede wszystkim w I i II kwartale 2020;

W obszarze krótkookresowych przepływów pieniężnych:

- Spółka odnotowała czasowe i krótkoterminowe zakłócenia w regulowaniu zobowiązań wobec Spółki przez jej kontrahentów. Sytuacja ta miała miejsce przede wszystkim w I i II kwartale 2020. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego Spółka nie odnotowuje znaczących zakłóceń w regulowaniu zobowiązań wobec spółki.

Zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu Emitenta na dzień publikacji niniejszego Sprawozdania nie ma możliwości określenia ostatecznego wpływu pandemii koronawirusa SARS-CoV-2 na działalność operacyjną, wyniki finansowe i sytuację płatniczą Spółki, ze względu na fakt, że wynika on z czynników niezależnych od Spółki. W celach ostrożnościowych Zarząd spółki zawarł aneksy umów kredytowych, odroczone terminy spłat bieżących zobowiązań kredytowych, co w istotny sposób poprawiło sytuację płynnościową Spółki (nota 15.4), a na bieżąco analizuje i uruchamia wszelkie działania mające na celu wykorzystanie działań pomocniczych jakie proponuje rząd naszego kraju.

9. STWIERDZENIE, ŻE SPRAWOZDANIA FINANSOWE PODLEGAŁY PRZEKSZTAŁCENIU W CELU ZAPEWNIENIA PORÓWNYWALNOŚCI DANYCH, A ZESTAWIENIE I OBJAŚNIENIE RÓŻNIC, BĘDĄCYCH WYNIKIEM KOREKT Z TYTUŁU ZMIAN ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI LUB KOREKT BŁĘDÓW PODSTAWOWYCH, ZOSTAŁO ZAMIESZCZONE W DODATKOWEJ NOTCE OBJAŚNIAJĄCEJ

Nie dotyczy Spółki.

10. WSKAZANIE, CZY W PRZEDSTAWIONYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM LUB DANYCH PORÓWNYWALNYCH DOKONANO KOREKT WYNIKAJĄCYCH Z ZASTRZEŻEŃ W OPINIACH PODMIOTÓW UPRAWNIONYCH DO BADANIA O SPRAWOZDANIACH FINANSOWYCH ZA LATA 2019 I 2020

Firma audytorska nie wyraziła zastrzeżeń w sprawozdaniu z badania sprawozdania finansowego za 2019 rok. Firma audytorska przeprowadziła badanie sprawozdania finansowego za 2020 rok i w sprawozdaniu z badania nie przedstawiła żadnych zastrzeżeń.

11. POZIOM ZAOKRĄGLEŃ

Sprawozdanie finansowe sporządzono w zaokrągleniu do tysięcy złotych. Przyjęto taki poziom zaokrągleń, gdyż zdaniem Zarządu nie zniekształci to obrazu Spółki w sprawozdaniu, a może przyczynić się do lepszego wypełnienia postulatu jasnego i rzetelnego zaprezentowania sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.

12. OPIS PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI), USTALENIA PRZYCHODÓW, KOSZTÓW I WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSOBU SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I DANYCH PORÓWNYWALNYCH

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Rokiem obrotowym dla MEGARON S.A. jest rok kalendarzowy. Okresami sprawozdawczymi są kolejne miesiące w roku obrotowym.

Wynik finansowy Spółki za okres sprawozdawczy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej.

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Walutą funkcjonalną i sprawozdawczą jednostki jest złoty polski. Jednostką sprawozdania są tysiące złotych (PLN). Należy zwrócić uwagę, że kwoty wynikające z ksiąg rachunkowych zaokrąglono do pełnych tysięcy złotych, dlatego mogą wynikać różnice wynikające z zaokrągleń pomiędzy wartością ujawnionych w sprawozdaniu finansowym sum a łączną wartością ich składowych w tysiącach złotych.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Jednostka nie prowadzi prac rozwojowych podlegających ujęciu jako wartości niematerialne i prawne.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według następujących zasad: oprogramowanie komputerów 2 lub 5 lat (aktualnie używane wartości amortyzowane są w okresie 2 lat).

Wartości niematerialne i prawne, których wartość przekracza 3.500,00 PLN podlegają odpisom amortyzacyjnym według planu amortyzacji, określającego stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych wartości niematerialnych i prawnych. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danej wartości niematerialnej i prawnej na przewidywane lata jej użytkowania uwzględniając okres ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne, których wartość nie przekracza 1.000,00 PLN, są odpisywane bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Wartości niematerialne i prawne od 1.000,00 do 3.500,00 PLN wprowadza się do ewidencji bilansowej i umarza jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do używania.

Środki trwałe są wyceniane zgodnie z Ustawą o Rachunkowości według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się różnice kursowe z wyceny powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

Zgodnie z Ustawą o Rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, których wartość nie przekracza 1.000,00 PLN, są zaliczane do kosztów zużycia materiałów. Przedmioty o wartości początkowej od 1.000,00 do 3.500,00 PLN wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych i umarza jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do używania. Środki trwałe, których wartość jest wyższa niż 3.500,00 PLN podlegają odpisom amortyzacyjnym według planu amortyzacji, określającego stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego na przewidywane lata jego użytkowania uwzględniając okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego, z zastosowaniem metody liniowej lub degresywnej.

Zastosowane roczne stawki amortyzacyjne są następujące:

- budynki i budowle 2,5 - 10%
- urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego) 5-20%
- sprzęt komputerowy 20 - 33,33%
- środki transportu 12 - 29%
- inne środki trwałe 10 - 20%

Spółka ujmuje w swoich aktywach środki trwałe, z których korzysta na podstawie umów leasingu lub podobnych umów, jeżeli umowy leasingu lub podobne umowy spełniają przynajmniej jeden z warunków określonych w art. 3 ust. 4 Ustawy o rachunkowości.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

Długoterminowe aktywa finansowe w postaci akcji i udziałów ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień nabycia według ceny nabycia albo ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy wycenia się je według ceny nabycia lub ceny rynkowej (wartości godziwej), zależnie od tego, która z nich jest niższa. Udzielone pożyczki i nabyte instrumenty dłużne wycenia się w zamortyzowanej cenie nabycia.

Inwestycje krótkoterminowe w aktywa w postaci akcji i udziałów ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień nabycia według ceny nabycia albo ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy wycenia się je według ceny nabycia lub ceny rynkowej (wartości godziwej), zależnie od tego, która z nich jest niższa. Udzielone pożyczki i nabyte instrumenty dłużne wycenia się w zamortyzowanej cenie nabycia. Instrumenty pochodne wycenia się w wartości godziwej na dzień bilansowy.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Koszty poniesione w celu doprowadzenia składników wymienionych niżej pozycji do ich aktualnego miejsca i stanu ujmowane są w następujący sposób:

- materiały – według ceny nabycia ustalonej metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło (FIFO),

- produkty gotowe – według kosztu bezpośrednich materiałów i robocizny oraz uzasadnionej części pośrednich kosztów produkcji, ustalonej przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych (techniczny koszt wytworzenia).

Cena sprzedaży netto jest to możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, opusty i tym podobne oraz koszty związane z przystosowaniem składnika do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży.

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Wartość ujętych w wycenie wyrobów gotowych pośrednich kosztów produkcji nie jest istotna ze względu na ich niski udział w koszcie wytworzenia wyrobów gotowych oraz niewielką wartość składowanych wyrobów gotowych, z tego względu, kierując się zasadą istotności, Spółka nie szacuje poziomu wykorzystania zdolności produkcyjnych.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie odnosi się w rachunek zysków i strat. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpis aktualizujący tworzy się na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości - do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności,
- należności kwestionowane przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna - do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
- należności stanowiące równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku, do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania,

- należności przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

Środki pieniężne wyceniane są w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się według kursu średniego NBP na dzień bilansowy. Do środków pieniężnych zalicza się krótkoterminowe (o terminie wymagalności krótszym niż 3 miesiące od daty założenia) lokaty, które wycenia się w wartości uwzględniającej naliczone do dnia bilansowego odsetki, naliczone zgodnie z metodą zamortyzowanego kosztu.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. W szczególności rozliczaniu w czasie podlegają koszty ubezpieczeń, prenumerat i abonamentów oraz kosztów poniesionych na przełomie roku.

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, w tym statutu spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny, z nadwyżki powstałej przy sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej (agio).

Akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w odrębnej pozycji aktywów.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, który uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

W szczególności Spółka tworzy rezerwy na:

- świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy) – w wysokości ustalonej z zastosowaniem metod aktuarialnych,
- sprawy sporne – w wysokości spodziewanego wypływu korzyści ekonomicznych ze Spółki w przypadku niekorzystnego rozstrzygnięcia sporu – jeżeli niekorzystne rozstrzygnięcie sporu jest prawdopodobne,

- inne tytuły – jeżeli zdarzenia przeszłe w przyszłości spowodują prawdopodobnie wypływ korzyści ekonomicznych ze Spółki a wartość rezerwy można wiarygodnie oszacować.

Spółka nie szacuje rezerw na zwroty i naprawy gwarancyjne, ponieważ historyczne dane wskazują na nieistotność przyszłych zobowiązań z tego tytułu.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Rozliczeń międzyokresowych pasywnych dokonuje się w przypadku otrzymania środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych, jak również w przypadku uzyskanych dofinansowań do nabycić środków trwałych. Otrzymane dofinansowania, zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów, odnoszone są na pozostałe przychody operacyjne równoległe do odpisów amortyzacyjnych obiektów sfinansowanych z ich udziałem.

Spółka rozpoznaje dotacje jako składnik rozliczeń międzyokresowych pasywnych zgodnie z metodą kasową, czyli w dacie wpływu dotacji do aktywów.

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Spółka ujmuje przychody w dacie przejścia ryzyka i korzyści związanych ze zbywanym składnikiem aktywów na kupującego. Otrzymane dotacje do kosztów Spółka wykazuje w przychodach w dacie wpływu środków pieniężnych z tytułu dotacji, zaś dotacje do aktywów w dacie obciążenia kosztów z tytułu wyłączenia lub amortyzacji dotowanych aktywów.

Koszty podstawowej działalności operacyjnej. Spółka prowadzi koszty w układzie kalkulacyjnym i rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich. Ewidencja na kontach kosztów jest kompletna, tzn. ujmuje wszystkie operacje gospodarcze dokonane w okresie sprawozdawczym. Ewentualne różnice wartości, jakie mogą powstać po otrzymaniu dokumentów obcych, ujmowane są w ewidencji nie później niż w okresie sprawozdawczym, w którym dokumenty te otrzymano.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- **pozostałe przychody i koszty operacyjne** pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn. Do pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych jednostka zalicza również otrzymane i udzielone bonusy, skonta i rabaty, które nie są uwzględniane bezpośrednio przy dokonywaniu sprzedaży lub zakupów wyrobów gotowych, towarów i materiałów,
- **przychody finansowe** z tytułu odsetek, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- **koszty finansowe** z tytułu odsetek, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Opodatkowanie. Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Podatek dochodowy bieżący. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

Podatek dochodowy odroczony. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

13. WSKAZANIE ŚREDNICH KURSÓW WYMIANY ZŁOTEGO, W OKRESACH OBJĘTYCH SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM I DANymi PORÓWNYWALNYMI, W STOSUNKU DO EURO, USTALONYCH PRZEZ NARODOWY BANK POLSKI

Kurs obowiązujący na ostatni dzień każdego okresu.

- Kurs 1 EURO obowiązujący w dniu 31.12.2019 wynosił: 4,2585 PLN
- Kurs 1 EURO obowiązujący w dniu 31.12.2020 wynosił: 4,6148 PLN

Kurs średni w każdym okresie, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, a w uzasadnionych przypadkach – obliczonego jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień danego okresu i ostatni dzień okresu go poprzedzającego.

- Kurs średni 1 EURO w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019 wyniósł: 4,3018 PLN
- Kurs średni 1 EURO w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020 wyniósł: 4,4742 PLN

Najwyższy i najniższy kurs w każdym okresie.

- Najwyższy kurs 1 EURO w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019 wyniósł: 4,3891 PLN
- Najniższy kurs 1 EURO w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019 wyniósł: 4,2406 PLN
- Najwyższy kurs 1 EURO w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020 wyniósł: 4,6330 PLN
- Najniższy kurs 1 EURO w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020 wyniósł: 4,2279 PLN

14. WYBRANE DANE FINANSOWE OKRESU BIEŻĄCEGO I OKRESÓW PORÓWNYWALNYCH PRZELICZONE WEDŁUG WYŻEJ PODANYCH KURSÓW

WYBRANE DANE FINANSOWE	01.01.2020	01.01.2019	01.01.2020	01.01.2019
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019
	w tys. zł		w tys. EUR	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	44 923	43 517	10 040	10 116
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 694	3 475	826	808
III. Zysk (strata) brutto	3 563	3 302	796	768
IV. Zysk (strata) netto	2 827	2 811	632	653
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 150	7 289	928	1 694
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-829	-5 546	-185	-1 289
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 310	-1 269	-516	-295
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	1 011	475	226	110
IX. Aktywa, razem	38 391	38 722	8 319	9 093
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 321	20 479	3 753	4 809
XI. Zobowiązania długoterminowe	6 816	4 045	1 477	950
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	6 874	12 422	1 490	2 917
XIII. Kapitał własny	21 070	18 243	4 566	4 284
XIV. Kapitał zakładowy	540	540	117	127
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	1,05	1,04	0,23	0,24

XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	1,05	1,04	0,23	0,24
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	7,80	6,76	1,69	1,59
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	7,80	6,76	1,69	1,59
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

Dla przeliczeń powyższych przyjęto:

- dla pozycji bilansowych – wg średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy tj. na dzień 31 grudnia 2020 r. kurs 1 EUR = 4,6148 PLN, a na dzień 31 grudnia 2019 r. kurs 1 EUR = 4,2585 PLN.
- dla pozycji rachunku zysków i strat oraz przepływów pieniężnych - wg średniego kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP na koniec każdego miesiąca kalendarzowego danego okresu tj. za okres 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. kurs 1 EUR = 4,4742 PLN, a za okres 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. kurs 1 EUR = 4,3018 PLN.

15. WSKAZANIE I OBJAŚNIENIE RÓŻNIC W WARTOŚCI UJAWNIONYCH DANYCH, DOTYCZĄCYCH CO NAJMNIJ KAPITAŁU WŁASNEGO (AKTYWÓW NETTO) I WYNIKU FINANSOWEGO NETTO, ORAZ ISTOTNYCH RÓŻNIC DOTYCZĄCYCH PRZYJĘTYCH ZASAD(POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI – ZGODNIE Z § 2. UST. 1 pkt 7 ROZPORZĄDZENIA MINISTRA FINANSÓW Z DNIA 29 MARCA 2018 R. O SPRAWOZDANIACH FINANSOWYCH W PROSPEKCIE

Różnice między polskimi a międzynarodowymi standardami rachunkowości. Emitent stosuje zasady rachunkowości zgodne z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. 2021, poz. 217 z późniejszymi zmianami).

Emitent dokonał wstępnej identyfikacji obszarów różnic między przyjętymi przez Emitenta polskimi zasadami rachunkowości, a zasadami określonymi przez MSR oraz dokonał analizy potencjalnych różnic w wartościach kapitału własnego i wyniku finansowego netto wykazanych w niniejszym sprawozdaniu finansowym i w sprawozdaniu finansowym, jakie zostałyby sporządzone zgodnie z MSR, wykorzystując w tym celu najlepszą wiedzę o obowiązujących standardach i ich interpretacjach oraz zasadach rachunkowości, które miałyby zastosowanie przy sporządzaniu sprawozdania zgodnego z MSR. W wyniku przeprowadzenia powyższych analiz nie stwierdzono istnienia obszarów, w których występowałyby istotne różnice pomiędzy stosowanymi przez Emitenta zasadami rachunkowości a zasadami, jakie byłyby stosowane do sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnego z MSR. Jednocześnie nie stwierdzono istotnych różnic w danych dotyczących kapitału własnego oraz wyniku finansowego netto.

MSSF 9 Instrumenty finansowe

Zgodnie z powyższym standardem jednostka klasyfikuje składniki aktywów i pasywów finansowych jako wyceniane, po początkowym ujęciu, w zamortyzowanym koszcie albo w wartości godziwej przez inne całkowite dochody (ang. FVOCI) bądź w wartości godziwej przez wynik finansowy (ang. FVPL) na podstawie:

- modelu biznesowego jednostki w zakresie zarządzania aktywami finansowymi oraz
- charakterystyki wynikających z umowy przepływów pieniężnych dla składnika aktywów finansowych.

Wskazuje to na odmienną, w porównaniu z krajowymi standardami rachunkowości, klasyfikację wybranych pozycji bilansowych.

Pożyczki udzielone

Emitent udziela pożyczek pracownikom w ramach środków własnych oraz w ramach środków zgromadzonych w ZFŚS. Wynikają one z zawartych przez niego umów, natomiast terminy zapłaty są w momencie powstania należności określone. Spółka dokonała weryfikacji spłat udzielonych pożyczek oraz informacji dotyczących ich realizacji w przyszłych okresach. Ujęta w powyższy sposób wartość aktywów jest wyceniana w zamortyzowanym koszcie.

Należności handlowe

Należności handlowe są utrzymywane zgodnie z modelem biznesowym Emitenta dla uzyskiwania przepływów pieniężnych. Wynikają one z zawartych przez niego umów, natomiast terminy zapłaty są w momencie powstania należności określone.

Należności handlowe są wyceniane jak suma praw do otrzymania płatności za dostarczony towar lub świadczoną usługę pomniejszona o kwotę równą oczekiwanym, przyszłym stratom kredytowym przy uwzględnieniu zarówno warunków bieżących, jak i racjonalnych informacji dotyczących przyszłości kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Ma to na celu uwzględnienie przyszłego ryzyka w bieżącej wartości aktywów. Ujęta w powyższy sposób utratę wartości ujmuje się, zgodnie z MSSF 9, w zamortyzowanym koszcie.

Zobowiązania finansowe z tytułu kredytów i pożyczek oraz pozostałe zobowiązania finansowe

Do zobowiązań finansowych zalicza się głównie zobowiązania z tytułu kredytów inwestycyjnych, leasingów oraz subwencji otrzymanej od PFR. Oprocentowanie oraz pozostałe koszty ich udzielenia zawarte zostały na warunkach rynkowych. Subwencja otrzymana od PFR jest, zgodnie z umową, nieoprocentowana. Harmonogram przepływów w ramach ww. pozycji pasywów wynika z zawartych przez spółkę umów. Ich wycena dokonywana jest, po początkowym ujęciu, w zamortyzowanym koszcie.

Pozycja aktywów/pasywów	Klasyfikacja zgodna z MSSF 9
AKTYWA	
Pożyczki udzielone	Wycena zgodna ze zamortyzowanym kosztem
Należności z tytułu dostaw i usług	Wycena zgodna ze zamortyzowanym kosztem
PASYWA	
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	Wycena zgodna ze zamortyzowanym kosztem
Pozostałe zobowiązania finansowe	Wycena zgodna ze zamortyzowanym kosztem

Emitent nie rozpoznaje w swojej strukturze aktywów i pasywów, które zgodnie z ww. standardem, byłyby wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody bądź w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Spółka ocenia, że ww. standard pozostaje bez istotnego wpływu na wycenę bilansową należności handlowych oraz należności i zobowiązań finansowych. Wprowadzone kryteria odpisów aktualizujących oraz korekty wycen pozostają na porównywalnym poziomie do tych stosowanych przez Emitenta zgodnie z krajowymi standardami rachunkowości.

MSSF 15 Przychody z umów z klientami

Zgodnie z MSSF 15 uzyskiwane przez jednostkę przychody powiązane są z momentem uzyskania kontroli nad towarem lub usługą, natomiast kwota wynagrodzenie powinna odzwierciedlać uprawnienie jednostki do jego otrzymania. Dlatego też, w celu prawidłowej implementacji standardu niezbędny jest pięciostopniowy proces rozpoznawania przychodów:

- identyfikacja umowy / umów z klientem,
- określenie odrębnych zobowiązań w zakresie świadczeń wynikających z umowy,
- ustalenie ceny transakcyjnej,
- przyporządkowanie ceny do poszczególnych zobowiązań wynikających z umowy,
- rozpoznanie przychodu w chwili, kiedy podmiot zrealizuje zobowiązanie w zakresie świadczenia (lub w toku takiej realizacji świadczenia).

W tym celu Emitent dokonał przeglądu obowiązujących w 2020 roku zawartych z sieciami handlowymi i dystrybutorami umów sprzedaży oferowanych przez Spółkę asortymentów, a w szczególności zawartych w nich warunków dostaw, mechanizmów przyznawania rabatów posprzedażowych oraz procedur przebiegu reklamacji. Miało to na celu określenie, czy w przyszłości nastąpi znacząca możliwość odwrócenia ujęcia przychodu w wyniku przeszacowania wartości. W opinii Emitenta różnice w wycenie przychodów z tytułu umów z klientami wg. powyższego standardu i wg. krajowych standardów rachunkowości pozostają nieistotne.

MSSF 16 Leasing

Zgodnie z wprowadzoną powyższym standardem definicją, jako leasing należy traktować każdą umowę, na mocy której występuje przekazanie prawa do użytkowania składnika aktywów przez dany okres w zamian za wynagrodzenie.

W celu weryfikacji zasadności tego standardu Spółka dokonała analiza wszystkich obowiązujących w 2020 r. umów zakupu, a w szczególności umów leasingu operacyjnego, najmu i dzierżawy, pod kątem tego, czy spółka dysponuje w nich prawem do uzyskania zasadniczo wszystkich korzyści ekonomicznych z użytkowania zidentyfikowanego składnika aktywów oraz prawem do kierowania użytkowaniem zidentyfikowanego składnika aktywów.

W opinii spółki nie istnieją umowy, oprócz tych wykazanych w bilansie spółki i uszczegółowionych w notach, które wymagałyby dodatkowej prezentacji w wartości bieżącej przyszłych opłat leasingowych pozostających do zapłaty.

Szczecin, dnia 21 kwietnia 2021 roku



SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA 2020 ROK

Megaron S.A.

1. BILANS

BILANS	nota	31.12.2020	31.12.2019
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe		27 115	28 776
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	79	80
- wartość firmy		-	-
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	26 884	28 418
3. Należności długoterminowe	3	7	12
3.1. Od jednostek powiązanych		-	-
3.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3.3. Od pozostałych jednostek		7	12
4. Inwestycje długoterminowe		-	-
4.1. Nieruchomości		-	-
4.2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
c) w pozostałych jednostkach		-	-
4.4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	144	267
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		140	264
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		4	2
II. Aktywa obrotowe		11 276	9 945
1. Zapasy	5	2 824	2 780
2. Należności krótkoterminowe	6	6 622	6 333
2.1. Od jednostek powiązanych		-	-

2.1. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
2.2. Od pozostałych jednostek		6 622	6 333
3. Inwestycje krótkoterminowe		1 625	614
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7	1 625	614
a) w jednostkach powiązanych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 625	614
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 / 9	205	219
III. Należne wpłaty na kapitał zakładowy		-	-
IV. Akcje (udziały) własne		-	-
A k t y w a r a z e m		38 391	38 722

P a s y w a			
I. Kapitał własny		21 070	18 243
1. Kapitał zakładowy	10	540	540
4. Kapitał zapasowy	11	9 413	9 413
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	12	2	2
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	13	8 288	5 476
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	-
8. Zysk (strata) netto		2 827	2 811
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		17 321	20 479
1. Rezerwy na zobowiązania	14	758	722
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		497	613
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		261	109
a) długoterminowa		22	29
b) krótkoterminowa		239	80
1.3. Pozostałe rezerwy		-	-
a) długoterminowe		-	-
b) krótkoterminowe		-	-
2. Zobowiązania długoterminowe	15	6 816	4 045
2.1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2.2. Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
2.3. Wobec pozostałych jednostek		6 816	4 045
3. Zobowiązania krótkoterminowe	16	6 874	12 422
3.1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
3.2. Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3.3. Wobec pozostałych jednostek		6 753	12 336
3.4. Fundusze specjalne		121	86
4. Rozliczenia międzyokresowe	17	2 873	3 291

4.1. Ujemna wartość firmy		-	-
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		2 873	3 291
a) długoterminowe		2 439	2 856
b) krótkoterminowe		435	435
P a s y w a r a z e m		38 391	38 722

Wartość księgowa		21 070	18 243
Liczba akcji		2 700 000	2 700 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	18	7,80	6,76
Rozwodniona liczba akcji		2 700 000	2 700 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	18	7,80	6,76

2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wariant kalkulacyjny	nota	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		44 923	43 517
- od jednostek powiązanych		-	-
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	44 777	43 371
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	146	145
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		24 570	23 322
- jednostkom powiązany		-	-
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21	24 474	23 235
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		97	87
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		20 353	20 194
IV. Koszty sprzedaży	21	9 655	10 424
V. Koszty ogólnego zarządu	21	7 355	6 727
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		3 342	3 043
VII. Pozostałe przychody operacyjne		1 068	743
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		2	27
2. Dotacje		419	428
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	6
4. Inne przychody operacyjne	22	647	283
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		716	312
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		308	34
3. Inne koszty operacyjne	23	408	278
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		3 694	3 475
X. Przychody finansowe		94	2
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:		-	-
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
b) od pozostałych jednostek, w tym:		-	-
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
2. Odsetki, w tym:	24	1	1
- od jednostek powiązanych		-	-
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-
5. Inne	25	93	1
XI. Koszty finansowe		225	175
1. Odsetki, w tym:	26	202	132
- dla jednostek powiązanych		-	-

2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-
4. Inne	27	23	43
XII. Zysk (strata) brutto (IX+X-XI)		3 563	3 302
XIII. Podatek dochodowy		736	491
a) część bieżąca	28	727	633
b) część odroczone	29	8	-143
XIV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
XV. Zysk (strata) netto (XII-XIII-XIV)	30	2 827	2 811

Zysk (strata) netto (zannualizowany)		2 827	2 811
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		2 700 000	2 700 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	31	1,05	1,04
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		2 700 000	2 700 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	31	1,05	1,04

3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	nota	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)		18 243	15 431
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			-
b) korekty błędów podstawowych			-
II. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych		18 243	15 431
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	9	540	540
1.1. Zmiany kapitału zakładowego			-
a) zwiększenia (z tytułu)			-
- emisji akcji (wydania udziałów)			-
b) zmniejszenia (z tytułu)			-
- umorzenia akcji (udziałów)			-
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu		540	540
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	10	9 413	9 413
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		-	-
a) zwiększenia (z tytułu)		-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		-	-
- z podziału zysku (ustawowo)		-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		-	-
- zbycia środków trwałych		-	-
- z kapitału rezerwowego		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
- pokrycia straty		-	-
- z tytułu różnicy między wartością nabycia a wartością nominalną		-	-
- koszty pozyskania kapitału		-	-
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu		9 413	9 413
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	11	2	2
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-	-
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		-	-
a) zwiększenia (z tytułu)		-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)		-	-
- zbycia środków trwałych		-	-
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		2	2
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	12	5 476	2 200
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		2 811	3 276
a) zwiększenia (z tytułu)		2 811	3 276
- podziału wyniku finansowego		2 811	3 276
b) zmniejszenia (z tytułu)		-	-

- wypłaty dywidendy		-	-
- pokrycie straty z lat ubiegłych		-	-
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		8 288	5 476
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		2 811	3 276
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		2 811	3 276
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-	-
b) korekty błędów podstawowych		-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych		2 811	3 276
a) zwiększenia (z tytułu)		-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych		-	-
- zmian zasad rachunkowości		-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)		2 811	3 276
- podziału wyniku na kapitał rezerwowy		2 811	3 276
- podziału wyniku na kapitał zapasowy			-
- wypłata dywidendy na rzecz właścicieli		-	-
- pokrycie straty z lat ubiegłych		-	-
- zmian zasad rachunkowości		-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-	-
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-	-
b) korekty błędów podstawowych		-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych		-	-
a) zwiększenia (z tytułu)		-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)		-	-
- pokrycie straty z zysku z lat ubiegłych		-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-	-
6. Wynik netto		2 827	2 811
a) zysk netto		2 827	2 811
b) strata netto		-	-
c) odpisy z zysku		-	-
III. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)		21 070	18 243
IV. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		21 070	18 243

4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	nota	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia			
I. Zysk (strata) netto		2 827	2 811
II. Korekty razem		1 323	4 477
1. Amortyzacja		2 364	2 072
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		118	132
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej		0	-27
5. Zmiana stanu rezerw		36	-160
6. Zmiana stanu zapasów		-44	-151
7. Zmiana stanu należności		-284	378
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-585	2 248
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-281	-15
10. Inne korekty		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		4 150	7 289
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		-	-
I. Wpływy		-	1 873
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-	1 873
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- zbycie aktywów finansowych		-	-
- dywidendy i udziały w zyskach		-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-
- odsetki		-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-
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		829	7 420
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		829	7 420
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:		-	-

a) w jednostkach powiązanych		-	-
- nabycie aktywów finansowych		-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- nabycie aktywów finansowych		-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe		-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-829	-5 546
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		1 792	2 755
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		-	-
2. Kredyty i pożyczki		1 792	2 755
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		-	-
4. Inne wpływy finansowe		-	-
II. Wydatki		4 102	4 023
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek		3 794	3 640
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		190	251
8. Odsetki		118	132
9. Inne wydatki finansowe – zwrot zaliczki dotacji		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-2 310	-1 269
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	32	1 011	475
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	32	1 011	475
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu		614	139
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	32	1 625	614
- o ograniczonej możliwości dysponowania		309	111

Szczecin, dnia 21 kwietnia 2021 roku

1. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

NOTA 1.1

1.1 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	31.12.2020	31.12.2019
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
b) wartość firmy	-	-
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	79	80
- oprogramowanie komputerowe	34	28
d) inne wartości niematerialne i prawne	-	-
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	--	--
Wartości niematerialne i prawne razem	79	80

NOTA 1.2

1.2 ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) - 2020							
	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	-	-	403	315	-	-	403
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	25	24	-	-	25
- zakupu	-	-	25	24	-	-	25
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-	-	-	-
- likwidacji	-	-	-	-	-	-	-
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	428	339	-	-	428
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-	323	287	-	-	323
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-	26	18	-	-	26
- umorzenie planowe	-	-	26	18	-	-	26
g) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-	-	-	-
- likwidacji	-	-	-	-	-	-	-
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-	349	305	-	-	349
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-
- zwiększenie	-	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenie	-	-	-	-	-	-	-
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
k) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	79	34	-	-	79

1.2 ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) – 2019							
	a	b	C		d	E	Wartości niematerialne i prawne, razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	-	-	375	308	-	-	375
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	28	7	-	-	28
- zakupu	-	-	28	7	-	-	28
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-	-	-	-
- likwidacji	-	-	-	-	-	-	-
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	403	315	-	-	403
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-	273	243	-	-	273
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-	50	44	-	-	50
- umorzenie planowe	-	-	50	44	-	-	50
g) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-	-	-	-
- likwidacji	-	-	-	-	-	-	-
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-	323	287	-	-	323
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-
- zwiększenie	-	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenie	-	-	-	-	-	-	-
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
k) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	80	28	-	-	80

NOTA 1.3

1.3 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2020	31.12.2019
a) własne	79	80
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	-	-
Wartości niematerialne i prawne razem	79	80

NOTA 2.1

2.1 RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	31.12.2020	31.12.2019
a) środki trwałe, w tym:	26 355	21 686
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	687	687
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 489	9 836
- urządzenia techniczne i maszyny	12 855	7 152
- środki transportu	1 511	1 804
- inne środki trwałe	1 813	2 206
b) środki trwałe w budowie	398	3 721
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	131	3 010
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	26 884	28 418

NOTA 2.2

2.2 ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) - 2020						
	-grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-urządzenia techniczne i maszyny	-środki transportu	-inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	687	12 823	17 392	3 947	3 666	38 515
b) zwiększenia (z tytułu)	-	30	6 742	155	118	7 045
- zakupu	-	-	3 229	-	118	3 347
- z inwestycji	-	30	209	-	-	239
- w leasingu finansowym	-	-	3 304	155	-	3 459
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	13	110	-	123
- sprzedaż	-	-	13	110	-	123
- likwidacja	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	687	12 853	24 121	3 992	3 784	45 437
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	2 987	10 240	2 143	1 460	16 830
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	377	1 026	338	511	2 252
- umorzenie planowe	-	377	1 039	424	511	2 351
- sprzedaż	-	-	- 13	- 86	-	- 99
- likwidacja	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	3 364	11 266	2 481	1 971	19 082
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
- zwiększenie	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenie	-	-	-	-	-	-
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-

j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	687	9 489	12 855	1 511	1 813	26 355
--	-----	-------	--------	-------	-------	---------------

2.2 ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) - 2019						
	-grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-urządzenia techniczne i maszyny	-środki transportu	-inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	687	10 619	14 707	4 415	3 548	33 975
b) zwiększenia (z tytułu)	-	2 204	2 685	-	118	5 007
- zakupu	-	-	1 017	-	118	2 803
- z inwestycji	-	2 204	-	-	-	2 204
- w leasingu finansowym	-	-	1 668	-	-	-
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	468	-	468
- sprzedaż	-	-	-	468	-	468
- likwidacja	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	687	12 823	17 392	3 947	3 666	38 515
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	2 662	9 373	1 941	1 206	15 182
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	325	867	202	254	1 648
- umorzenie planowe	-	325	867	670	254	2 116
- sprzedaż	-	-	-	-468	-	-468
- likwidacja	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	2 987	10 240	2 143	1 460	16 830
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
- zwiększenie	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenie	-	-	-	-	-	-
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	687	9 836	7 152	1 804	2 206	21 685

NOTA 2.3

2.3 ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2020	31.12.2019
a) własne	21 257	20 029
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	5 098	1 656
- wieczyste użytkowanie gruntów	3	3
Środki trwałe bilansowe razem	26 355	21 685

Spółka posiada zabezpieczenia kredytów na składnikach majątku, tj.: hipoteka na nieruchomości KW SZ1S/00062389/4 oraz zastaw na ŚT gr. 5 WAGOPACZKOWACZKA HAVER.

NOTA 3.1

3.1 NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	31.12.2020	31.12.2019
a) należności od jednostek powiązanych, w tym od:	-	-
- jednostek zależnych (z tytułu)	-	-
- jednostki dominującej (z tytułu)	-	-
b) od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym od:	-	-
- wspólnika jednostki współzależnej (z tytułu)	-	-
- jednostek stowarzyszonych (z tytułu)	-	-
- innych jednostek (z tytułu)		
c) od pozostałych jednostek, w tym od:	7	12
- wspólnika jednostki współzależnej (z tytułu)	-	-
- znaczącego inwestora (z tytułu)	-	-
- innych jednostek (z tytułu)	7	12
- należności od pracowników	7	12
Należności długoterminowe netto	7	12
c) odpisy aktualizujące wartość należności	-	-
Należności długoterminowe brutto	7	12

NOTA 3.2

3.2 ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	31.12.2020	31.12.2019
a) stan na początek okresu	12	7
- należności od pracowników	12	7
b) zwiększenia (z tytułu)	-	5
- należności od pracowników	-	5
c) zmniejszenia (z tytułu)	5	-
- należności od pracowników	5	-
d) stan na koniec okresu	7	12
- należności od pracowników	7	12

NOTA 3.3

3.3 NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)		31.12.2020	31.12.2019
a) w walucie polskiej	tys.	7	12
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	tys.	-	-
b1. jednostka/waluta EUR	tys.	-	-
tys. zł		-	-
pozostałe waluty w tys. zł		-	-
Należności długoterminowe, razem		7	12

NOTA 4.1

4.1 ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	31.12.2020	31.12.2019
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	264	238
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	264	238
odpis aktualizujący wartość zapasów	34	32
odpisy aktualizujące należności	3	33
różnice kursowe	-	-

korekty sprzedaży po dniu bilansowym	-	-
rezerwa na odprawy emerytalne	5	9
rezerwa niewykorzystane urlopy	15	20
rezerwa na zobowiązania z tyt. bonusów za wykonanie sprzedaży	23	-
inne tytuły	-	5
naliczone, nieopłacone koszty promocji	-	-
niewypłacone wynagrodzenia	-	4
nieopłacone składki ZUS	102	53
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	82	-
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-	-
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
2. Zwiększenia	83	74
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	83	74
odpis aktualizujący wartość zapasów	14	2
odpisy aktualizujące należności	40	-
różnice kursowe	-	-
korekty sprzedaży po dniu bilansowym	-	-
rezerwa na odprawy emerytalne	-	-
rezerwa niewykorzystane urlopy	14	-
rezerwa na zobowiązania z tyt. bonusów za wykonanie sprzedaży	-	23
inne tytuły	15	-
naliczone, nieopłacone koszty promocji	-	-
niewypłacone wynagrodzenia	-	-
nieopłacone składki ZUS	-	49
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-	-
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-	-
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
3. Zmniejszenia	207	48
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	125	48
odpis aktualizujący wartość zapasów	-	-
odpisy aktualizujące należności	-	30
różnice kursowe	-	-
korekty sprzedaży po dniu bilansowym	-	-
rezerwa na odprawy emerytalne	-	4
rezerwa na zobowiązania z tyt. bonusów za wykonanie sprzedaży	23	-
rezerwa niewykorzystane urlopy	-	5
naliczone, nieopłacone koszty promocji i inne	-	5
niewypłacone wynagrodzenia	-	4
nieopłacone składki ZUS	102	-
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	82	-
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-	-
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
4. Stan aktywów w tytule odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	140	264

a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	140	264
wycena bilansowa zapasów	-	-
odpis aktualizujący wartość zapasów	48	34
odpisy aktualizujące należności	43	3
różnice kursowe	-	-
korekty sprzedaży po dniu bilansowym	-	-
rezerwa na odprawy emerytalne	5	5
rezerwa niewykorzystane urlopy	29	15
rezerwa na zobowiązania z tyt. bonusów za wykonanie sprzedaży	-	23
inne tytuły	15	-
naliczone, nieopłacone koszty promocji	-	-
niewypłacone wynagrodzenia	-	-
nieopłacone składki ZUS	-	102
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-	82
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-	-
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-

NOTA 4.2

4.2 INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2020	31.12.2019
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	4	1
- certyfikaty, atesty	4	1
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	-	1
- pozostałe	-	1
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	4	2

NOTA 5

5. ZAPASY	31.12.2020	31.12.2019
a) materiały	1 744	1 604
b) półprodukty i produkty w toku	601	592
c) produkty gotowe	429	537
d) towary	39	37
e) zaliczki na dostawy	11	9
Zapasy, razem	2 824	2 780

NOTA 6.1

6.1 NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	31.12.2020	31.12.2019
a) od jednostek powiązanych	-	-
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
- inne	-	-
- dochodzone na drodze sądowej	-	-
b) od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-

- inne	-	-
- dochodzone na drodze sądowej	-	-
c) należności od pozostałych jednostek	6 622	6 333
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 064	5 663
- do 12 miesięcy	6 064	5 663
- powyżej 12 miesięcy	-	-
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	396	513
- inne	162	157
- dochodzone na drodze sądowej	-	-
Należności krótkoterminowe netto, razem	6 622	6 333
d) odpisy aktualizujące wartość należności	266	252
Należności krótkoterminowe brutto, razem	6 888	6 585

NOTA 6.2

6.2 NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	31.12.2020	31.12.2019
a) z tytułu dostaw i usług, w tym od:	6 064	5 663
- wspólnika jednostki współzależnej	-	-
- znaczącego inwestora	-	-
- innych jednostek	6 064	5 663
b) inne, w tym od:	558	670
- wspólnika jednostki współzależnej	-	-
- znaczącego inwestora	-	-
- innych jednostek	558	670
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym od:	-	-
- wspólnika jednostki współzależnej	-	-
- znaczącego inwestora	-	-
- innych jednostek	-	-
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek netto, razem	6 622	6 333
d) odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek	266	252
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek brutto, razem	6 888	6 585

NOTA 6.3

6.3 ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	31.12.2020	31.12.2019
Stan na początek okresu	252	242
a) zwiększenia (z tytułu)	41	15
- należności z tyt. dostaw i usług	41	15
b) zmniejszenia (z tytułu)	27	5
- wykorzystanie odpisu	27	5
- należności przedawnione	-	-
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	266	252

NOTA 6.4

6.4 NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	31.12.2020	31.12.2019
a) w walucie polskiej	tys.	5 235	5 526
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	tys.	1 653	1 059

b1. jednostka/waluta EUR	tys.	356	245
tys. zł		1 634	1 041
b1. jednostka/waluta GBP	tys.	7	4
tys. zł		19	18
Należności krótkoterminowe, razem		6 888	6 585

NOTA 6.5

6.5 NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	31.12.2020	31.12.2019
a) do 1 miesiąca	3 934	3 670
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 390	803
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	-	-
e) powyżej 1 roku	-	-
f) należności przeterminowane	1 006	1 247
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	6 330	5 915
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	266	252
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	6 064	5 663

NOTA 6.6

6.6 NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	31.12.2020	31.12.2019
a) do 1 miesiąca	322	477
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	114	176
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	99	66
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	116	182
e) powyżej 1 roku	355	346
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	1 006	1 247
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	266	252
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	740	1 499

NOTA 7.1

7.1 KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	31.12.2020	31.12.2019
a) w jednostkach zależnych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-
- dłużne papiery wartościowe	-	-
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-
b) w jednostkach współzależnych	-	-
c) w jednostkach stowarzyszonych	-	-
d) w znaczącym inwestorze	-	-
e) w jednostce dominującej	-	-
f) w pozostałych jednostkach	-	-

- udziały lub akcje	-	-
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-
- dłużne papiery wartościowe	-	-
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-
- wycena walutowych kontraktów terminowych	-	-
- lokaty terminowe	-	-
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 625	614
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 433	403
- inne środki pieniężne	192	211
- inne aktywa pieniężne	-	-
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	1 625	614

NOTA 7.2

7.2 ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	31.12.2020	31.12.2019
a) w walucie polskiej	tys.	1 475	331
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	tys.	150	282
b1. jednostka/waluta EUR	tys.	32	66
tys. zł		150	282
pozostałe waluty w tys. zł		-	1
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem		1 625	614

NOTA 8

8. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2020	31.12.2019
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	205	219
- ubezpieczenia	59	54
- przedpłacone koszty reklamy i targów	-	17
- materiały reklamowe	-	2
- subskrypcja oprogramowania	-	12
- koszty pozwu Sodexo	100	100
- inne	46	34
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	205	219

NOTA 9

9. ODPISY Z TYTUŁU TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI	31.12.2020	31.12.2019
Materiały		
a) Wartość brutto (początkowa)	1 896	1 720
b) Wartość odpisu	152	115
c) Wartość netto	1 744	1 604
Wyroby gotowe		
a) Wartość brutto (początkowa)	528	602
b) Wartość odpisu	99	65
c) Wartość netto	429	537
Należności z tytułu dostaw i usług		

a) Wartość brutto (początkowa)	6 330	5 915
b) Wartość odpisu	266	252
c) Wartość netto	6 064	5 663
łącna wartość odpisu z tytułu trwałej utraty wartości	517	432

NOTA 10

9. KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji [szt.]	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej [zł]	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria A	imiennie uprzywilejowane	uprzywilejowane co do głosu	brak	2 100 000	420 000		22-09-1998	21-07-1998
Seria B	zwykłe na okaziciela	brak	brak	400 000	80 000		21-09-1998	21-07-1998
Seria C	zwykłe na okaziciela	brak	brak	200 000	40 000		01-04-2011	17-06-2011
Liczba akcji razem	-	-	-	2 700 000	-	-	-	-
Kapitał zakładowy, razem	-	-	-	-	540 000	-	-	-
Wartość nominalna jednej akcji = 0,20 zł	--	-	-	-	-	-	-	-

NOTA 11

10. KAPITAŁ ZAPASOWY	31.12.2020	31.12.2019
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	4 036	4 036
b) utworzony ustawowo	167	167
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	-	-
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	-	-
e) inny (wg rodzaju)	5 209	5 209
- z likwidacji środków trwałych	-	-
- z podziału wyniku finansowego	5 209	5 209
Kapitał zapasowy, razem	9 413	9 413

NOTA 12

11. KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	31.12.2020	31.12.2019
a) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	2	2
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym:	-	-
- z wyceny udziałów spółki zależnej	-	-
c) z tytułu podatku odroczonego	-	-
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	-	-
e) inny (wg rodzaju)	-	-
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	2	2

NOTA 13

12. POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	31.12.2020	31.12.2019
a) utworzone zgodnie z statutem/umową	8 288	5 476
b) na akcje (udziały) własne	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	8 288	5 476

NOTA 14

13. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (Z TYTUŁU)	31.12.2020	31.12.2019
- zaliczkowe naliczenie dywidendy za rok bieżący	-	-
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego, razem	-	-

NOTA 14.1

14.1 ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	31.12.2020	31.12.2019
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	612	729
a) odniesionej na wynik finansowy	612	729
- różnice kursowe	2	1
- odsetki naliczone nieotrzymane	-	1
- pozostałe	-	2
- różnica stawek amortyzacyjnych	568	684
- naliczone bonusy	42	41
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-
2. Zwiększenia	49	2
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	2	2
- różnice kursowe	7	1
- odsetki naliczone nieotrzymane	-	-
- pozostałe	42	-
- różnica stawek amortyzacyjnych	-	-
- naliczone bonusy	-	1
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
3. Zmniejszenia	164	119
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	164	119
- różnice kursowe	-	-
- odsetki naliczone nieotrzymane	-	1
- pozostałe	-	2
- różnica stawek amortyzacyjnych	122	116
- naliczone bonusy	42	-
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-	-
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	497	612
a) odniesionej na wynik finansowy	497	612

- różnice kursowe	9	2
- odsetki naliczone nieotrzymane	-	-
- pozostałe	42	-
- różnica stawek amortyzacyjnych	446	568
- naliczone bonusy	-	42
b) odniesione na kapitał własny	-	-
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-

NOTA 14.2

14.2 ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	31.12.2020	31.12.2019
a) stan na początek okresu	29	47
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	-
- rezerwa na odprawy emerytalne	29	47
- inne	-	-
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	-
- rezerwa na odprawy emerytalne	-	-
- inne	-	-
c) wykorzystanie (z tytułu)	-	-
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	-
- rezerwa na odprawy emerytalne	-	-
- inne	-	-
d) rozwiązanie (z tytułu)	7	18
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	-
- rezerwa na odprawy emerytalne	7	18
- inne	-	-
e) stan na koniec okresu	22	29
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	-
- rezerwa na odprawy emerytalne	22	29
- inne	-	-

NOTA 14.3

14.3 ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	31.12.2020	31.12.2019
a) stan na początek okresu	80	105
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	-
- rezerwa na odprawy emerytalne	-	-
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	80	105
- rezerwa na premie i nagrody	-	-
b) zwiększenia (z tytułu)	159	-
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	-
- rezerwa na odprawy emerytalne	5	-
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	77	-
- rezerwa na premie i nagrody	77	-
c) wykorzystanie (z tytułu)	-	25
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	-
- rezerwa na odprawy emerytalne	-	-
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	-	25
- rezerwa na premie i nagrody	-	-

d) rozwiązanie (z tytułu)	-	-
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	-
- rezerwa na odprawy emerytalne	-	-
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	-	-
- rezerwa na premie i nagrody	-	-
e) stan na koniec okresu	239	80
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	-
- rezerwa na odprawy emerytalne	5	-
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	157	80
- rezerwa na premie i nagrody	77	-

NOTA 14.4

14.4 ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	31.12.2020	31.12.2019
a) stan na początek okresu	-	-
- rezerwa na spory sądowe	-	-
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	-	-
- rezerwa na bonusy	-	-
b) zwiększenia (z tytułu)	834	712
- rezerwa na spory sądowe	-	-
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	-	-
- rezerwa na bonusy	834	712
c) wykorzystanie (z tytułu)	-	-
- rezerwa na spory sądowe	-	-
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	-	-
- rezerwa na bonusy	-	-
d) rozwiązanie (z tytułu)	834	712
- rezerwa na spory sądowe	-	-
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	-	-
- rezerwa na bonusy	834	712
e) stan na koniec okresu	-	-
- rezerwa na spory sądowe	-	-
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	-	-
- rezerwa na bonusy	-	-

NOTA 15.1

15.1 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	31.12.2020	31.12.2019
a) wobec jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- wobec jednostek zależnych	-	-
- wobec jednostki dominującej	-	-
b) wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	-	-
- wobec jednostek współzależnych	-	-
- wobec jednostek stowarzyszonych	-	-
- wobec innych jednostek	-	-
c) wobec pozostałych jednostek	6 816	4 045
- wobec wspólnika jednostki współzależnej	-	-
- wobec znaczącego inwestora	-	-
- wobec innych jednostek	6 816	4 045

-- kredyty i pożyczki	3 594	2 884
-- umowy leasingu finansowego linii produkcyjnej	3 222	1 161
-- inne (wg rodzaju)	-	-
- zobowiązania wobec Urzędu Miasta	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	6 816	4 045

NOTA 15.2

15.2 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	31.12.2020	31.12.2019
a) powyżej 1 roku do 3 lat	5 487	3 674
b) powyżej 3 do 5 lat	1 329	371
c) powyżej 5 lat	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	6 816	4 045

NOTA 15.3

15.3 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	31.12.2020	31.12.2019
a) w walucie polskiej	tys.	6 816	4 045
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	tys.	-	-
b1. jednostka/waluta EUR	tys.	-	-
tys. zł		-	-
pozostałe waluty w tys. zł		-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem		6 816	4 045

NOTA 15.4

15.4 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK						
Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu wg umowy (tys. zł)	Kwota kredytu pozostała do spłaty (tys. zł)	Oprocentowanie	Termin spłaty	Zabezpieczenia
mBank SA	Warszawa	5 300	2 326	Oprocentowania kredytów WIBOR 1M plus marża banku, opłaty oraz prowizje banku zostały objęte klauzulą poufności, zawartą w umowach i nie mogą zostać podane do publicznej wiadomości	Kredyt na rozbudowę hali produkcyjnej, budowę linii do produkcji wyrobów cementowych oraz laboratorium kontenerowego o terminie spłaty przypadającym na 31 lipca 2023 r. Zgodnie z aneksem z dnia 17 kwietnia 2020 r. w okresie od maja 2020 r. do września 2020 r. bez spłaty rat.	Weksel in blanco, hipoteka umowna, zastaw rejestrowy, cesja polisy ubezpieczeniowej, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 par. 1 pkt 5 KPC
Polski Fundusz Rozwoju	Warszawa	1 790	1 269	Nieoprocentowana subwencja w ramach programu "Tarcza Finansowa PFR dla Małych i Średnich Firm"	Czerwiec 2023	brak

NOTA 16.1

16.1 ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	31.12.2020	31.12.2019
a) wobec jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- wobec jednostek zależnych	-	-
- wobec jednostki dominującej	-	-

b) wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	-	-
- wobec jednostek współzależnych	-	-
- wobec jednostek stowarzyszonych	-	-
- wobec innych jednostek	-	-
c) wobec pozostałych jednostek, w tym:	6 753	12 422
- wobec wspólnika jednostki współzależnej	-	-
- wobec znaczącego inwestora	-	-
- wobec innych jednostek	6 753	12 422
-- kredyty i pożyczki, w tym:	1 638	4 350
--- długoterminowe w okresie spłaty	-	-
-- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
-- z tytułu dywidend	-	-
-- inne zobowiązania finansowe, w tym:	921	258
--- z tytułu umów leasingu finansowego	921	258
-- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 557	3 498
--- do 12 miesięcy	2 557	3 480
--- powyżej 12 miesięcy	-	18
-- zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
-- zobowiązania wekslowe	-	-
-- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych tytułów publicznoprawnych	923	918
-- z tytułu wynagrodzeń	603	578
-- inne (wg rodzaju)	111	2 732
---zob. z tytułu zakupu środków trwałych	7	2 602
---rozrachunki z tytułu kart PREPAID -konkursy	77	90
---pozostałe	27	40
d) fundusze specjalne (wg tytułów)	121	86
- ZFŚS	121	86
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	6 874	12 422

NOTA 16.2

16.2 ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	31.12.2020	31.12.2019
a) w walucie polskiej	tys.	6 760	12 020
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	tys.	114	402
b1. jednostka/waluta EUR	tys.	25	94
tys. zł	tys.	114	402
b2. jednostka/waluta GBP	tys.	-	-
tys. zł	tys.	-	-
pozostałe waluty w tys. zł		-	-
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	tys.	6 874	12 422

NOTA 16.3

16.3 ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK						
Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu wg umowy (tys. zł)	Kwota kredytu pozostała do spłaty (tys. zł)	Oprocentowanie	Termin spłaty	Zabezpieczenia

mBank SA	Warszawa	4 000	0	Oprocentowania kredytów WIBOR 1M plus marża banku, opłaty oraz prowizje banku zostały objęte klauzulą poufności, zawartą w umowach i nie mogą zostać podane do publicznej wiadomości.	Kredyt w rachunku bieżącym o końcowym o terminie spłaty przypadającym na 23 listopada 2023 r. Termin spłaty został wydłużony aneksem z dnia 20 listopada 2020 r.	Weksel in blanco
mBank SA	Warszawa	6 000	0	Oprocentowania kredytów WIBOR 1M plus marża banku, opłaty oraz prowizje banku zostały objęte klauzulą poufności, zawartą w umowach i nie mogą zostać podane do publicznej wiadomości	Kredyt na Kampanię Reklamową z 2017 r. o końcowym terminie spłaty przypadającym początkowo na 25 maja 2020 r., natomiast aneksem z dnia z dnia 17 kwietnia 2020 r. wydłużonym do 25 listopada 2020 r. W dniu 25 listopada kredyty zostały w pełni spłacone	Weksel in blanco
mBank SA	Warszawa	5 300	1 116	Oprocentowania kredytów WIBOR 1M plus marża banku, opłaty oraz prowizje banku zostały objęte klauzulą poufności, zawartą w umowach i nie mogą zostać podane do publicznej wiadomości	Kredyt na rozbudowę hali produkcyjnej, budowę linii do produkcji wyrobów cementowych oraz laboratorium kontenerowego o terminie spłaty przypadającym na 31 lipca 2023 r. Zgodnie z aneksem z dnia 17 kwietnia 2020 r. w okresie od maja 2020 r. do września 2020 r. bez spłaty rat.	Weksel in blanco, hipoteka umowna, zastaw rejestrowy, cesja polisy ubezpieczeniowej, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 par. 1 pkt 5 KPC
Santander SA	Warszawa	1 000	0	Oprocentowania kredytów WIBOR 1M plus marża banku, opłaty oraz prowizje banku zostały objęte klauzulą poufności, zawartą w umowach i nie mogą zostać podane do publicznej wiadomości.	Termin spłaty przypada na 15 kwietnia 2021 r.	Weksel in blanco, gwarancja de minimis udzielona przez BGK na 80% kwoty kredytu
Polski Fundusz Rozwoju	Warszawa	1 790	522	Nieoprocentowana subwencja w ramach programu "Tarcza Finansowa PFR dla Małych i Średnich Firm"	Czerwiec 2023	brak

NOTA 17

17. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2020	31.12.2019
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
- długoterminowe (wg tytułów)	-	-
- krótkoterminowe (wg tytułów)	-	-
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 873	3 291
- długoterminowe (wg tytułów)	2 438	2 856
- otrzymane dotacje do aktywów trwałych	2 438	2 856
- krótkoterminowe (wg tytułów)	435	435
- otrzymane dotacje do aktywów trwałych	435	435
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	2 873	3 291

NOTA 18

Wartość księgową na jedną akcję ustalono jako iloraz kapitału własnego i liczby akcji na dzień bilansowy. Rozwodniona liczba akcji jest równa liczbie akcji na dzień bilansowy, jako że Spółka nie emitowała papierów wartościowych zamiennych na akcje.

2. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 19.1

19.1 PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019
- sprzedaż produktów	44 777	43 371
- od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
-- od jednostek zależnych	-	-
-- od jednostki dominującej	-	-
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	-	--
-- jednostek współzależnych	-	-
-- od jednostek stowarzyszonych	-	-
-- od innych jednostek	-	-
- od pozostałych jednostek	44 777	43 371
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	44 777	43 371
- od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
-- od jednostek zależnych	-	-
-- od jednostki dominującej	-	-
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	-	-
-- jednostek współzależnych	-	-
-- od jednostek stowarzyszonych	-	-
-- od innych jednostek	-	-
- od pozostałych jednostek	44 777	43 371

NOTA 19.2

19.2 PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019
a) kraj	38 417	39 927
- od jednostek powiązanych	-	-
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- od pozostałych jednostek	38 417	39 927
b) eksport	6 360	3 444
- od jednostek powiązanych	-	-
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- od pozostałych jednostek	6 360	3 444
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	44 777	43 371
- od jednostek powiązanych	-	-
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- od pozostałych jednostek	44 777	43 371

NOTA 20.1

20.1 PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019
- sprzedaż towarów	146	145
- od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
-- od jednostek zależnych	-	-
-- od jednostki dominującej	-	-

- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	-	-
-- jednostek współzależnych	-	-
-- od jednostek stowarzyszonych	-	-
-- od innych jednostek	-	-
- od pozostałych jednostek	146	145
- sprzedaż materiałów	-	-
- od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
-- od jednostek zależnych	-	-
-- od jednostki dominującej	-	-
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	-	-
-- jednostek współzależnych	-	-
-- od jednostek stowarzyszonych	-	-
-- od innych jednostek	-	-
- od pozostałych jednostek	-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	146	145
- od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
-- od jednostek zależnych	-	-
-- od jednostki dominującej	-	-
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	-	-
-- jednostek współzależnych	-	-
-- od jednostek stowarzyszonych	-	-
-- od innych jednostek	-	-
- od pozostałych jednostek	146	145

NOTA 20.2

20.2 PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019
a) kraj	107	137
- od jednostek powiązanych	-	-
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- od pozostałych jednostek	107	137
b) eksport	39	8
- od jednostek powiązanych	-	-
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- od pozostałych jednostek	39	8
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	146	145
- od jednostek powiązanych	-	-
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- od pozostałych jednostek	146	145

NOTA 21

21. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019
a) amortyzacja	2 369	2 072
b) zużycie materiałów i energii	21 020	20 562

c) usługi obce	4 777	4 910
d) podatki i opłaty	472	459
e) wynagrodzenia	9 554	9 218
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 094	1 860
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 119	1 344
- delegacje, ubezpieczenie, reprezentacja i reklama	1 119	1 344
Koszty według rodzaju, razem	41 405	40 425
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-79	39
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-	-
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-9 655	-10 424
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-7 355	-6 727
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	-24 474	-23 235

NOTA 22

22. INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	-	-
- na sprawy pracownicze	-	-
b) pozostałe, w tym:	647	282
- odpisy aktualizujące	-	-
- odszkodowania	10	45
- pozostała sprzedaż	115	6
- pozostałe przychody zw. z rozliczeniem konkursów	14	30
- pozostałe przychody różnice remanentowe -zapasy	506	176
- pozostałe przychody operacyjne	2	25
Inne przychody operacyjne, razem	647	282

NOTA 23

23. INNE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	-	-
- na sprawy sądowe	-	-
- na sprawy pracownicze	-	-
b) pozostałe, w tym:	408	278
- darowizny	25	27
- odpis aktualizujący należności	-	-
- koszty sądowe	-	2
- straty w majątku obrotowym -różnice remanentowe zapasy	221	202
- naprawy powypadkowe	-	2
- pozostałe	162	45
Inne koszty operacyjne, razem	408	278

NOTA 24

24. PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019
a) z tytułu udzielonych pożyczek	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	-	-

- od pozostałych jednostek	-	-
b) pozostałe odsetki	1	1
- od jednostek powiązanych	-	-
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- od pozostałych jednostek	1	1
-- od wspólnika jednostki współzależnej	-	-
-- od znaczącego inwestora	-	-
-- od innych jednostek	1	1
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	1	1

NOTA 25

25. INNE PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019
a) dodatnie różnice kursowe	93	1
- zrealizowane	93	1
- niezrealizowane	-	-
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	-	-
c) pozostałe, w tym:	-	-
Inne przychody finansowe, razem	93	1

NOTA 26

26. KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019
a) od kredytów i pożyczek	202	132
- dla jednostek powiązanych, w tym:	-	-
-- dla jednostek zależnych	-	-
-- dla jednostki dominującej	-	-
- dla pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	-	-
-- dla jednostek współzależnych	-	-
-- dla jednostek stowarzyszonych	-	-
-- dla innych jednostek	--	--
- dla pozostałych jednostek, w tym:	202	132
-- dla wspólnika jednostki współzależnej	-	-
-- dla znaczącego inwestora	-	-
-- dla innych jednostek	202	132
b) pozostałe odsetki	-	-
- dla jednostek powiązanych, w tym:	-	-
-- dla jednostek zależnych	-	-
-- dla jednostki dominującej	-	-
- dla pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	-	-
-- dla jednostek współzależnych	-	-
-- dla jednostek stowarzyszonych	-	-
-- dla innych jednostek	-	-
- dla pozostałych jednostek, w tym:	-	-
-- dla wspólnika jednostki współzależnej	-	-
-- dla znaczącego inwestora	--	--
-- dla innych jednostek	-	-
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	202	132

NOTA 27

27. INNE KOSZTY FINANSOWE	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019
a) ujemne różnice kursowe	-	-
- zrealizowane	-	-
- niezrealizowane	-	-
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	-	-
c) pozostałe, w tym:	23	43
- prowizje bankowe od kredytów	22	14
Inne koszty finansowe, razem	23	43

NOTA 28

28. PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019
1. Zysk (strata) brutto	3 563	3 302
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	265	30
- różnice trwałe	588	733
--zwiększające podstawę opodatkowania	1 371	733
ubezpieczenie samochodów pow. 20.000 EUR	11	26
Aktualizacja wartości zapasów	71	12
wpłaty na rzecz PFRON	120	110
pozostałe koszty rodzajowe	22	66
Reprezentacja	76	100
wynik ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych ustalona bilansowo	92	21
nadwyżka amortyzacji bilansowej nad podatkową	632	-
wydatki raty leasingowe	-	270
przekazane darowizny	25	-
koszty związane z ugodą sądową	-	-
odpisy aktualizujące należności	-	-
rezerwy na sprawę sądową	-	-
odsetki budżetowe	-	-
odpisy na ZFŚS	150	-
koszty eksploatacji samochodu	121	-
Pozostałe	51	128
--zmniejszające podstawę opodatkowania	783	0
dotacje otrzymane	-	-
wynik ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych ustalona podatkowo	-	-
rozwiązanie rezerw na sprawy sądowe	-	-
zrealizowane różnice kursowe	49	-
Pozostałe	734	-
- przejściowe różnice	-323	-703
-- zwiększające podstawę opodatkowania	164	668
Bonusy	-	-
korekty sprzedaży po dniu bilansowym	-	-
niezrealizowane różnice kursowe	-	10
utworzenie odpisów aktualizujących majątek obrotowy	-	-
amortyzacja nkup	-	-
utworzenie rezerw na świadczenia pracownicze	152	-
odpisy aktualizujące należności	-	-

wartość niemorzona zlikwidowanych środków trwałych	11	102
pozostałe rezerwy	-	-
niewypłacone wynagrodzenia	-	-
niezapłacone składki ZUS	-	540
odsetki i prowizje	1	4
Pozostałe	-	12
-- zmniejszające podstawę opodatkowania	487	1 371
odsetki i prowizje zapłacone	-	-
rozwiązanie odpisów aktualizujących	-	-
zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze	-	-
wykorzystanie odpisów aktualizujących zapasy	-	-
Dotacje	419	428
odpisy aktualizujące należności (upodatkowanie)	-	-
niezrealizowane różnice kursowe	-	-
nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową	-	-
bonusy naliczone	-	146
wypłacone wynagrodzenia	3	1
zapłacone składki ZUS	-	284
Pozostałe	65	84
- odliczenia od dochodu straty z lat ubiegłych	-	428
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	3 828	3 332
4. Podatek dochodowy według stawki 19%	727	633
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	-	-
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	727	633
- wykazany w rachunku zysków i strat	736	491
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	--	--
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-

NOTA 29

29. PODATEK DOCHODOWY ODROZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	8	-142
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych	-	-
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu poprzednio nieuwjętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	-	-
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatek dochodowy	-	-
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	-	-
- z tytułu ulg inwestycyjnych	-	-
Podatek dochodowy odroczonego, razem	8	-142

NOTA 30

Proponuje się, aby zysk za rok 2020 w wysokości 2 827 tys. zł przeznaczony został na podwyższenie kapitału rezerwowego.

NOTA 31

Zysk na akcję obliczono jako iloczyn zysku netto wynikającego ze sprawozdania finansowego przez średnioważoną liczbę akcji.

3. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

NOTA 32.1

32.1 STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	31.12.2020	31.12.2019
Środki pieniężne w kasie	0	0
Środki pieniężne na rachunkach a vista	1 625	614
Lokaty o terminie wymagalności do 3 miesięcy	-	-
Inne aktywa	--	--
Środki pieniężne przyjęte do rachunku przepływów pieniężnych, razem	1 625	614

NOTA 32.2

32.2 OBJAŚNIENIE RÓŻNIC MIĘDZY BILANSOWYMI ZMIANAMI NIEKTÓRYCH POZYCJI A ZMIANAMI WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	31.12.2020	31.12.2019
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	-775	3 431
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek, wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	-585	2 248
Objaśnienie różnicy	190	- 1 183
- Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	-	255
- Zobowiązania z tytułu nie wypłaconych dywidend	-	-
- Zmiana stanu zobowiązań leasingowych	190	251
- Zmiana stanu zobowiązań długoterminowych	-	-
- Kompensata należności i zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego	-	- 1 689

Szczecin, dnia 21 kwietnia 2021 roku



Megaron S.A.

1. INFORMACJE O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH

1.1. INSTRUMENTY FINANSOWE – ZESTAWIENIE W PODZIALE NA GRUPY

Opis	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Razem
Stan na początek roku	-	-	74	6 333	-	6 407
Zwiększenia	-	-	117	289	-	406
- nabycie	-	-	-	-	-	0
- aport	-	-	-	-	-	0
- inne	-	-	117	289	-	406
Zmniejszenia	-	-	88	-	-	88
- sprzedaż	-	-	-	-	-	0
- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	0
- inne	-	-	88	-	-	88
Stan na koniec roku	-	-	103	6 622	-	6 725

1.2. CHARAKTERYSTYKA INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Opis	Charakterystyka	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	Aktywa nabyte w celu odsprzedaży w okresie do 3 miesięcy, w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu.	-	-
- instrumenty pochodne	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:	Niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte umowy ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, pod warunkiem, że jednostka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne i nastąpi ich wykup	-	-
Pożyczki udzielone i należności własne:	Niezależnie od terminu wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych oraz obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne. Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych - przeznaczonych do obrotu.	-	-
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Pozostałe aktywa finansowe, niespełniające warunków zaliczenia do wcześniejszych kategorii.	Należności handlowe pozostałe	Różne terminy płatności
Środki pieniężne	Środki pieniężne oraz ich ekwiwalenty wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.	Środki pieniężne	Środki na rachunku bankowym do bieżących realizacji płatności
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	Zobowiązania nabyte w celu odsprzedaży w okresie do 3 miesięcy, w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu.	-	-
- instrumenty pochodne		-	-
- Pozostałe zobowiązania finansowe	Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.	Kredyty i pożyczki	Kredyt długoterminowy o terminie spłaty do 07.2023 r. oprocentowany na podstawie WIBOR 1M
		Leasing finansowy	Leasingi finansowe dwóch maszyn produkcyjnych o terminach spłaty do 07.2024 i 06.2025, oprocentowany na podstawie WIBOR 1M, leasing finansowe samochodów osobowych o różnych terminach spłaty.
		Zobowiązania handlowe i pozostałe	Różne terminy płatności

1.3. OPIS METOD I ZAŁOŻEŃ PRZYJĘTYCH DO USTALANIA WARTOŚCI GODZIWEJ AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH

Na dzień bilansowy instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej nie wystąpiły.

1.4. OPIS SPOSOBU UJMOWANIA SKUTKÓW PRZESZACOWANIA AKTYWÓW ZALICZONYCH DO KATEGORII DOSTĘPNYCH DO SPRZEDAŻY

Nie dotyczy Spółki.

1.5. ZMIANY KAPITAŁU Z AKTUALIZACJI WYCENY W ZAKRESIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Nie dotyczy Spółki.

1.6. ZASADY WPROWADZANIA DO KSIĄG RACHUNKOWYCH NABYTYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH W WYNIKU TRANSAKCYJ DOKONANYCH W OBROcie REGULOWANYM

Nie dotyczy Spółki.

1.7. INFORMACJE NA TEMAT RYZYKA STOPY PROCENTOWEJ

Ryzyko zmiany stóp procentowych nie wpływa bezpośrednio na działalność Spółki. Wpływ zmian stóp procentowych jest pośredni poprzez oddziaływanie na ceny kredytów udzielanych przez banki komercyjne w tym ceny kredytów mieszkaniowych oraz funkcjonowanie kontrahentów, którzy z kredytów bankowych korzystają. Umowy kredytowe oraz umowy leasingowe Emitenta, wskutek wieloletniej pozytywnej współpracy z kredytodawcą, oprocentowane są według indywidualnie negocjowanych stóp procentowych. Zmniejsza to ewentualne negatywne skutki niekorzystnych trendów w tym zakresie, umożliwiając, w razie potrzeby, renegotjowanie warunków kredytowych.

1.8. INFORMACJE NA TEMAT RYZYKA KREDYTOWEGO

Spółka zawiera transakcje wyłącznie z wiarygodnymi firmami o dobrej zdolności kredytowej, których sytuacja finansowa jest okresowo weryfikowana. Ponadto, dzięki bieżącemu monitorowaniu stanów należności, narażenie Spółki na ryzyko nieściągalnych należności jest nieznaczne. W odniesieniu do innych aktywów finansowych Spółki, takich jak środki pieniężne i ich ekwiwalenty, ryzyko kredytowe powstaje w wyniku niemożności dokonania zapłaty przez drugą stronę umowy, a maksymalna ekspozycja na to ryzyko równa jest wartości bilansowej tych instrumentów. Właściwa struktura finansowania, kapitały w pełni finansujące majątek trwały oraz dochodowa działalność gospodarcza wpływa na brak ryzyka kredytowego w spółce.

1.9. WYCENA AKTYWÓW FINANSOWYCH PRZEZNACZONYCH DO OBROTU LUB DOSTĘPNYCH DO SPRZEDAŻY WEDŁUG SKORYGOWANEJ CENY NABYCIA ZE WZGLĘDU NA BRAK MOŻLIWOŚCI WIARYGODNEJ OCENY WARTOŚCI GODZIWEJ

Nie dotyczy Spółki.

1.10. WARTOŚĆ GODZIWA AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH, A ICH WARTOŚĆ BILANSOWA

Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych nie jest istotnie różna od wartości bilansowej.

1.11. TRANSAKCJE W WYNIKU KTÓRYCH AKTYWA FINANSOWE ZOSTAŁY PRZEKSZTAŁCONE W PAPIERY WARTOŚCIOWE LUB UMOWY ODKUPU ORAZ LEASINGU

Nie dotyczy Spółki.

1.12. PRZEKWALIFIKOWANIE AKTYWA FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ DO AKTYWÓW WYCENIANYCH W SKORYGOWANEJ CENIE NABYCIA

Nie dotyczy Spółki.

1.13. ZESTAWIENIE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH Z TYTUŁU TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH

Odpis aktualizujący	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności
Stan na początek roku	-	-	-	252
- zwiększenia	-	-	-	41
- zmniejszenia	-	-	-	27
Stan na koniec roku	-	-	-	266

1.14. PODZIAŁ PRZYCHODÓW Z ODSETEK WYLICZONYCH ZA POMOCĄ STÓP PROCENTOWYCH WYNIKAJĄCYCH Z ZAWARTYCH KONTRAKTÓW, PRZYPADAJĄCE NA OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM, Z PODZIAŁEM NA KATEGORIE AKTYWÓW, KTÓRYCH ODSETKI TE DOTYCZĄ

W okresie 01.01.2020 - 31.12.2020

Wyszczególnienie	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy	Razem
Kaucja	0	-	-	-	-
Odsetki z tytułu nieterminowych zapłat należności	1	-	-	-	1
Razem	1	-	-	-	1

W okresie 01.01.2019 - 31.12.2019

Wyszczególnienie	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy	Razem
KAUCJA	1	-	-	-	1
-	-	-	-	-	-
Razem	1	-	-	-	1

1.15. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ POŻYCZEK UDZIELONYCH LUB NALEŻNOŚCI WŁASNYCH Z TYTUŁU TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI

Nie dotyczy Spółki.

1.16. PODZIAŁ KOSZTÓW OBCIĄŻAJĄCYCH JEDNOSTKĘ Z TYTUŁU ODSETEK OD ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH WYLICZONYCH ZA POMOCĄ STÓP PROCENTOWYCH WYNIKAJĄCYCH Z ZAWARTYCH KONTRAKTÓW, PRZYPADAJĄCE NA OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM, Z PODZIAŁEM NA KOSZTY ODSETEK ZWIĄZANE Z ZOBOWIĄZANAMI ZALICZONYMI DO PRZEZNACZONYCH DO OBROTU, POZOSTAŁYMI KRÓTKOTERMINOWYMI ZOBOWIĄZANAMI FINANSOWYMI ORAZ DŁUGOTERMINOWYMI ZOBOWIĄZANAMI FINANSOWYMI

W okresie 01.01.2020-31.12.2020

Wyszczególnienie	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy	Razem
Odsetki od kredytu obrotowego mBank SA	118	-	-	-	-
Odsetki z tytułu nieterminowych zapłat zobowiązań z tytułu zobowiązań handlowych oraz pozostałych zobowiązań	-	-	-	-	-
Odsetki umowa leasingu	84	-	-	-	-
Razem	202	-	-	-	-

W okresie 01.01.2019-31.12.2019

Wyszczególnienie	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy	Razem
Odsetki od kredytu obrotowego mBank SA	131	-	-	-	-
Odsetki z tytułu nieterminowych zapłat zobowiązań z tytułu zobowiązań handlowych oraz pozostałych zobowiązań	1	-	-	-	-
Odsetki umowa leasingu	29	-	-	-	-
Razem	161	-	-	-	-

1.17. PRZYJĘTE CELE I ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM FINANSOWYM

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta Spółka należą należności, pożyczki, środki pieniężne, lokaty krótkoterminowe, zobowiązania z tytułu kredytów, zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (wykazywanego w bilansie jako leasing finansowy), a także zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest zapewnienie środków finansowych na działalność Spółki.

Główne rodzaje ryzyka wynikającego z posiadanych instrumentów finansowych Spółki obejmują ryzyko stopy procentowej, ryzyko związane z płynnością oraz ryzyko walutowe. Zarząd Spółki weryfikuje i uzgadnia zasady zarządzania każdym z tych rodzajów ryzyka – zasady te zostały w skrócie omówione poniżej.

Ryzyko stopy procentowej

Oprocentowanie instrumentów finansowych o zmiennym oprocentowaniu jest aktualizowane w okresach poniżej jednego roku. Spółka na bieżąco monitoruje sytuację związaną z decyzjami Rady Polityki Pieniężnej, mającymi bezpośredni wpływ na rynek stóp procentowych w kraju.

Ryzyko zmiany stóp procentowych nie wpływa bezpośrednio na działalność Spółki. Wpływ zmian stóp procentowych jest pośredni poprzez oddziaływanie na ceny kredytów udzielanych przez banki komercyjne w tym ceny kredytów mieszkaniowych oraz funkcjonowanie kontrahentów, którzy z kredytów bankowych korzystają. Umowy kredytowe Emitenta, wskutek wieloletniej pozytywnej współpracy z kredytodawcą, oprocentowane są według indywidualnie negocjowanych stóp procentowych. Zmniejsza to ewentualne negatywne skutki niekorzystnych trendów w tym zakresie, umożliwiając, w razie potrzeby, renegocjowanie warunków kredytowych. Ze względu na bardzo niski poziom występowania instrumentów finansowych obarczonych ryzykiem stopy procentowej nie przeprowadzano analizy wrażliwości w tym zakresie.

Ryzyko walutowe

Ekspozycja Spółki na to ryzyko związana jest głównie z działalnością operacyjną (kiedy przychody lub koszty Spółki wyrażone są w innej walucie niż waluta funkcjonalna).

Wpływ zmian kursów walut w działalność Spółki można podzielić na dwa obszary:

- Produkcja/sprzedaż – część surowców pochodzi z importu. Wzrost kursu EUR względem PLN wpływa na wzrost części kosztów produkcji. W związku z tym, że Spółka prowadzi sprzedaż eksportową ryzyko wzrostu kosztów produkcji wskutek zmiany kursu EUR jest niwelowane przychodami uzyskiwanymi w EUR. Spółka ocenia wpływ tego ryzyka na działalność Spółki jako niewielki. W 2020 roku:
 - koszty poniesione w EUR wyniosły 756 tys.;
 - przychody uzyskane w EUR wyniosły 1.357 tys.
- Koszty transportu - koszty transportu stanowią 8% kosztów Spółki. Ich poziom zależy od cen paliw, a te z kolei są powiązane z ceną ropy naftowej i kursem PLN/USD. W okresie sprawozdawczym ceny paliw kształtowały się na niskim poziomie. Istnieje ryzyko wzrostu kosztów w przyszłości wskutek wzrostu kosztów transportu będących pochodną wzrostu cen ropy i osłabienia PLN względem USD. W związku z powyższym Spółka nie jest istotnie narażona na ryzyko kursowe.
- Ze względu na fakt, że większość sprzedaży Spółki dokonywana jest w polskich złotych, działania spółki ograniczają się do bieżącego monitorowania kursów ww. walut. Spółka nie dokonywała analizy wrażliwości w tym zakresie.

1.18. ZABEZPIECZENIE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM WARTOŚCI GODZIWEJ, PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH LUB UDZIAŁÓW W AKTYWACH NETTO JEDNOSTEK ZAGRANICZNYCH

Nie dotyczy Spółki.

1.18.1. ZABEZPIECZENIA W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM PLANOWANYCH TRANSAKCI LUB UPRAWDOPODOBNIONEGO PRZYSZŁEGO ZOBOWIĄZANIA

Nie dotyczy Spółki.

1.18.2. ZYSKI LUB ŚTRATY Z WYCENY INSTRUMENTÓW ZABEZPIECZAJĄCYCH PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE ODNOSZONE NA KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY

Nie dotyczy Spółki.

2. INFORMACJE O LICZBIE I WARTOŚCI POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH I INNYCH PRAW

Spółka nie posiada papierów wartościowych ani innych praw.

3. INFORMACJE O SKŁADNIKACH AKTYWÓW WYCENIANYCH WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ

Spółka nie posiada aktywów wycenianych w wartości godziwej

4. DANE O POZYCJACH POZABILANSOWYCH, W SZCZEGÓLNOŚCI ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ EMITENTĄ GWARANCJACH I PORĘCZENIACH (TAKŻE WEKSŁOWYCH)

Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych.

5. DANE DOTYCZĄCE ZOBOWIĄZAŃ WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa ani wobec jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

6. INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ W DANYM OKRESIE LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W NASTĘPNYM OKRESIE

Spółka w bieżącym okresie nie dokonała zaniechania działalności i nie przewiduje takiego działania w następnym okresie.

7. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY

Na dzień bilansowy w trakcie budowy są środki trwałe o wartość 398 tys. zł. Na ich wartość składają się przede wszystkim wydatki nad stworzeniem systemu CRM oraz wydatki związane z rozbudową biura.

8. ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSZYŁY CENĘ NABYCIA TOWARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBRÓTOWYM

Nie wystąpiły odsetki ani różnice kursowe, które ujęto by jako składnik ceny nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów

9. PONIESIÓNE NAKŁADY INWESTYCYJNE ORAZ PLANOWANE W OKRESIE NAJBLIŻSZYCH 12 MIESIĘCY OD DNIA BILANSOWEGO NAKŁADY INWESTYCYJNE, W TYM NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE

Wyszczególnienie (w tys. złotych)	Bieżący rok	Plany na rok następny
Nakłady na ochronę środowiska		
Nakłady na pozostałe niefinansowe aktywa trwałe	830	500

10. INFORMACJE O PRZYCHODACH I KOSZTACH O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE, W TYM ICH KWOTĘ I CHARAKTER

W ramach działalności badawczo – rozwojowa firma realizowane prace związane z wykorzystaniem potencjału nowoczesnego laboratorium oraz przyjętej do użytkowania linii do produkcji wyrobów cementowych, a także bieżące prace badawcze mające na celu stworzenie nowatorskich produktów i poszerzenia asortymentu Spółki.

11. INFORMACJE O TRANSAKCYJACH ZAWARTYCH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI ORAZ JEDNOSTKAMI, W KTÓRYCH EMITENT POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE

Nie dotyczy Spółki – jednostka nie należy do grupy kapitałowej ani nie posiada zaangażowania w innych podmiotach.

12. ISTOTNE TRANSAKcje ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nie wystąpiły takie transakcje.

13. INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ EMITENTA UMOW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY

Nie wystąpiły.

14. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH

Nie dotyczy Spółki.

15. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU

Przeciętne zatrudnienie etatowo	01.01-31.12.2020	01.01-31.12.2019
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	25	23
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	72	74
Zatrudnienie razem	97	97

16. INFORMACJE O ŁĄCZNEJ WARTOŚCI WYNAGRODZEŃ, NAGRÓD LUB KORZYŚCI WYPŁACONYCH, NALEŻNYCH LUB POTENCJALNIE NALEŻNYCH DLA KAŻDEJ Z OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCHEMITENTA W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA

Wynagrodzenia wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających lub nadzorujących (w tys. złotych)	01.01-31.12.2020	01.01-31.12.2019
Wynagrodzenia wypłacone Członkom Zarządu z tyt. pełnienia funkcji Członka Zarządu		
Wynagrodzenia wypłacone Członkom Zarządu z tyt. umowy o pracę:	634	634
• Piotr Sikora	634	634
Wynagrodzenia wypłacone Członkom Rady Nadzorczej z tyt. pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej:	96	112
• Adamowicz Mariusz	19	34
• Kowalczyk Iwona	19	10
• Mielczarek Arkadiusz	19	11
• Parszewski Mieszko	19	22

• Sikora Mariusz	0	13
• Żywotko Mieczysław	19	22
Wynagrodzenia wypłacone Członkom Rady Nadzorczej z tyt. umowy o pracę		
Dywidenda wypłacona akcjonariuszom będącym Członkami Rady Nadzorczej		
Dywidenda wypłacona akcjonariuszom będącym Członkami Zarządu	0	0
Razem wynagrodzenia	730	746

17. INFORMACJE O ZOBOWIĄZANIACH WOBEC BYŁYCH OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH ALBO BYŁYCH CZŁONKÓW ORGANÓW ADMINISTRUJĄCYCH

Nie występują.

18. INFORMACJE O WARTOŚCI NIESPŁACONYCH ZALICZEK, KREDYTÓW, POŻYCZEK, GWARANCJI, PORECZEN LUB INNYCH UMÓW ZOBOWIĄZUJĄCYCH DO ŚWIADCZEŃ NA RZECZ EMITENTA

Nie wystąpiły.

19. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB FIRMY AUDYTORSKIEJ WYPŁACONYM LUB NALEŻNYM ZA ROK OBROTOWY

W dniu 24.05.2019 roku Rada Nadzorcza Uchwałą nr 8/05/2019/RN dokonała wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdania finansowego. W dniu 06.06.2019 roku Prezes Zarządu zawarł umowę z firmą audytorską B-think Audit sp. z o.o., wpisaną na listę firm audytorskich pod numerem 4063. Umowa dotyczyła dokonania badania jednostkowego sprawozdania finansowego, sporządzonego za rok obrotowy kończący się 31.12.2019 oraz 31.12.2020 roku oraz półrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres kończący się 30.06.2019 oraz 30.06.2020 roku. W dniu 31.03.2021 roku Rada Nadzorcza Uchwałą nr uchwałą 7/03/2021/RN-P dokonała wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdania finansowego na lata 2021-2022. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie została zawarta kolejna umowa.

Informacja o wynagrodzeniu	2020	2019
Data zawarcia umowy	06.06.2019	06.06.2019
Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie roczne [w zł]	30 000	30 000
Pozostałe usługi-limit kosztów dojazdu [w zł]	2 000	2 000
Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie śródroczne [w zł]	25 500	25 500

20. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH, UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA BIEŻĄCY OKRES

Nie wystąpiły.

21. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Brak znaczących zdarzeń po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

22. INFORMACJE O RELACJACH MIĘDZY PRAWNYM POPRZEDNIKIEM A EMITENTEM ORAZ O SPOSOBIE I ZAKRESIE PRZEJĘCIA AKTYWÓW I PASYWÓW

Nie dotyczy Spółki.

23. SPRAWOZDANIE FINANSOWE I DANE PORÓWNYWALNE SKORYGOWANE ODPOWIEDNIM WSKAŹNIKIEM INFLACJI

Nie dotyczy Spółki.

24. ZESTAWIENIE ORAZ OBJAŚNIENIE RÓŻNIC POMIĘDZY DANYMI UJAWNIONYMI W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM A UPRZĘDNIÓ SPORZĄDZONYMI I OPUBLIKOWANYMI SPRAWOZDANIAMI FINANSOWYMI

Nie dotyczy Spółki.

25. ZMIANY STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI I SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, DOKONANYCH W STOSUNKU DO POPRZEDNIEGO ROKU OBROTOWEGO (LAT OBROTOWYCH) ICH PRZYCZYNY, TYTUŁY ORAZ WPŁYW WYWOŁANYCH TYM SKUTKÓW FINANSOWYCH NASYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ ORAZ WYNIK FINANSOWY I RENTOWNOŚĆ

Nie wystąpiły.

26. DOKONANE KOREKTY BŁĘDÓW, ICH PRZYCZYNY, TYTUŁY ORAZ WPŁYW WYWOŁANYCH TYM SKUTKÓW FINANSOWYCH NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ ORAZ WYNIK FINANSOWY I RENTOWNOŚĆ

Nie wystąpiły.

27. W PRZYPADKU WYSTĘPOWANIA NIEPEWNOŚCI CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI, OPIS TYCH NIEPEWNOŚCI ORAZ STWIERDZENIE, ŻE TAKA NIEPEWNOŚĆ WYSTĘPUJE ORAZ WSKAZANI, CZY SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA KOREKTY Z TYM ZWIĄZANE

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Emitenta. Jednakże w związku z panującą w okresie od połowy marca 2020 do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania pandemią koronawirusa SARS-CoV-2 dokonano weryfikacji procesów wewnętrznych funkcjonujących w Spółce. Efekty tej weryfikacji zostały przedstawione w notcie 8.

28. SPRAWOZDANIA FINANSOWE – ŁĄCZENIE PODMIOTÓW

Nie wystąpiło łączenie spółek.

29. W PRZYPADKU NIESTOSOWANIA W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM DO WYCENY UDZIAŁÓW I AKCJI W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH – METODY PRAW WŁASNOŚCI – NALEŻY PRZEDSTAWIĆ SKUTKI, JAKIE SPOWODOWAŁOBY JEJ ZASTOSOWANIE ORAZ WPŁYW NA WYNIK FINANSOWY

Nie dotyczy Spółki.

30. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE – ODMIENNY DZIEŃ BILANSOWY, ODMIENNOŚĆ ZASAD WYCENY, SKUTKI NIE PORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nie dotyczy Spółki.

31. INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, KTÓRE MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Nie wystąpiły.

Szczecin, dnia 21 kwietnia 2021 roku