

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5 8 9 1 8 1 8 7 5 5	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 4 8 0 7 5 7
------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		31.10.2019	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2018	Data do	31.12.2018
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy PRIMA PARK SPÓŁKA AKCYJNA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	POMORSKIE	Powiat	M. GDYNIA
Gmina	M.GDYNIA	Miejscowość	GDYNIA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	POMORSKIE
Powiat	M. GDYNIA	Gmina	M.GDYNIA
Ulica	JANA Z KOLNA	Nr domu	4
		Nr lokalu	6
Miejscowość	GDYNIA	Kod pocztowy	81-348
		Poczta	GDYNIA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
6 4 2 0 Z DZIAŁALNOŚĆ HOLDINGÓW FINANSOWYCH			
6 4 3 0 Z DZIAŁALNOŚĆ TRUSTÓW, FUNDUSZÓW I PODOBNYCH INSTYTUCJI FINANSOWYCH			
6 4 9 9 Z POZOSTAŁA FINANSOWA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA, Z WYŁĄCZENIEM UBEZPIECZEŃ I FUNDUSZÓW EMERYTALNYCH			
6 8 1 0 Z KUPNO I SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI NA WŁASNY RACHUNEK			
6 8 3 1 Z POŚREDNICTWO W OBROTCIE NIERUCHOMOŚCIAMI			
6 8 3 2 Z ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WYKONYWANE NA ZLECENIE			
6 9 2 0 Z DZIAŁALNOŚĆ RACHUNKOWO-KSIĘGOWA; DORADZTWO PODATKOWE			
7 0 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ FIRM CENTRALNYCH (HEAD OFFICES) I HOLDINGÓW, Z WYŁĄCZENIEM HOLDINGÓW FINANSOWYCH			
8 2 1 1 Z DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA ZWIĄZANA Z ADMINISTRACYJNĄ OBSŁUGĄ BIURA			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (*opcjonalnie*)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01.01.2018** data do **31.12.2018**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę dominującą oraz Spółki zależne, w dającej się przewidzieć przyszłości obejmującej okres nie krótszy niż 1 rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonym istotnie zakresie. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności spółki. Obecnie jednostka dominująca jest w trakcie restrukturyzacji z planem naprawczym zakładającym kontynuowanie działalności.

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte do sporządzenia sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223 z póź. zm.) zwaną dalej ustawą oraz z przyjętymi do stosowania Zasadami (polityką) rachunkowości Spółki.

a. Wartości niematerialne i prawne.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia,

b. Rzeczowe aktywa trwałe.

Rzeczowe aktywa trwałe ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby spółki.

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych, amortyzowane są metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej. W ewidencji środki trwałe przyjęto środki o wartości jednostkowej powyżej 3.500,00 zł

c. Środki trwałe w budowie ujmowane są wg ceny zakupu,

d. Zapasy: materiały i towary są ujmowane w cenach zakupu i rozchody rozliczane metodą FIFO.

Zaliczki na dostawy – ujmuje się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

e. Rozrachunki na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

f. Zobowiązania: na dzień powstania zobowiązania wycenia się wg wartości nominalnej, na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

g. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej.

h. Różnice kursowe w ciągu roku wycenia się wg cen rzeczywistych kursów kupna i sprzedaży oraz średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego zdarzenie gospodarcze, na dzień bilansowy wg średniego kursu NBP

i. Kapitał własny na dzień bilansowy wykazany jest w wysokości określonej w umowie.

j. Inwestycje długoterminowe to aktywa posiadane przez jednostkę w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz posiadane przez nią w celu osiągnięcia tych korzyści.

k. Rezerwy wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej i oszacowanej wartości.

l. Kapitały własne Spółki wycenia się w wartości nominalnej, ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub statutem Spółki.

Kapitał akcyjny wykazuje się w wartości ustalonej w statucie/umowie Spółki wpisanej do KRS. Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady ujmuje się jako należne wpłaty na rzecz kapitału podstawowego.

m. Pomiar wyniku finansowego: Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

n. Przychody ze sprzedaży wyrobów, towarów, materiałów i usług. Przychody te ujmuje się, jeżeli kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób, istnieje prawdopodobieństwo, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne z tytułu transakcji oraz wszystkie współmierne koszty można wycenić w wiarygodny sposób. Przychody obejmują kwoty otrzymane i należne z tytułu dostarczonych nabywcom zapasów i usług, pomniejszone o rabaty z tytułu dostaw i usług oraz podatek od towarów i usług (VAT), podatek akcyzowy i opłatę paliwową. Wartość przychodów ustala się według wartości godziwej zapłaty otrzymanej bądź należnej.

o. Koszty. Do kosztów (w ramach podstawowej działalności operacyjnej) zalicza się koszty, które dotyczą działalności zasadniczej, tj. działalności, do prowadzenia której Spółka została powołana, które są powtarzalne i nie mają charakteru incydentalnego. Spółka ujmuje koszty zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz zasadą ostrożności.

Ewidencja kosztów jest prowadzona na kontach układu 4.

p. Pozostałe przychody oraz koszty operacyjne. Do pozostałych przychodów operacyjnych zalicza się przychody operacyjne, które w szczególności obejmują zysk z likwidacji i sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych, nadwyżki składników majątku, rozwiązanie odpisów na należności i niektórych rezerw na zobowiązania, odszkodowania, przychody z tytułu wyceny i zysk ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych.

Do pozostałych kosztów operacyjnych zalicza się koszty operacyjne, które w szczególności obejmują stratę z tytułu likwidacji i sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych, niedobory składników majątku, kary umowne, odpisy aktualizujące aktywa (z wyjątkiem tych, które są ujmowane w kosztach finansowych).

q. Przychody i koszty finansowe. Do przychodów z operacji finansowych zalicza się w szczególności zysk ze sprzedaży udziałów, akcji i innych papierów wartościowych, otrzymanych dywidend, uzyskanych odsetek z oprocentowania środków pieniężnych na rachunkach bankowych, lokat terminowych, udzielonych pożyczek, wzrostu wartości aktywów finansowych oraz z dodatnich różnic kursowych. Przychody z tytułu dywidend ujmuje się w momencie ustalenia praw do ich utrzymania.

Do kosztów operacji finansowych zalicza się w szczególności stratę ze sprzedaży udziałów, akcji i papierów wartościowych oraz koszty z tą sprzedażą związane, koszty spowodowane utratą wartości aktywów finansowych, takich jako akcje, papiery wartościowe i odsetki, ujmuje się różnice kursowe, odsetki od obligacji własnych (o ile nie są bezpośrednio związane z realizowanymi przez Spółki zależne inwestycjami) i innych papierów wartościowych, prowizje od kredytów, pożyczek, koszty odsetek.

r. Opodatkowanie.

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi. Podatek dochodowy obliczany jest od zysku brutto z uwzględnieniem podatku odroczonego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku odroczonego oblicza się z użyciem obowiązujących stawek podatku przewidywanych na przyszłe lata, w których oczekuje się, że przejściowe różnice zostaną realizowane.

Ustalenia wyniku finansowego

Wycena instrumentów finansowych według wartości godziwej

Na podstawie przeprowadzonych analiz Grupa oceniła, że wartość bilansowa poszczególnych instrumentów finansowych prezentowanych w niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym jest zbliżona do wartości godziwej tych instrumentów.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Jednostki zależne podlegają konsolidacji metodą pełną.

Transakcje zawierane przez Spółki Grupy Kapitałowej Prima Park S.A. z podmiotami powiązanymi mają charakter typowy, były i są zawierane na warunkach rynkowych, a ich charakter i warunki wynikały z prowadzenia bieżącej działalności operacyjnej.

2. Dywidenda na akcję

W analizowanym okresie, zarówno Spółka dominująca jak i Spółki zależne nie wypłacały dywidend.

3. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty

Grupa Kapitałowa w roku obrotowym 2018 wykazała stratę netto w wysokości 1 228 594,15zł, którą planuje pokryć z zysku wypracowanego w latach następnych.

4. Szczegółowy zakres zmian środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

W roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2018 roku, Grupa Kapitałowa nie poniosła nakładów finansowe na zakup środków trwałych oraz inwestycje długoterminowe.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

PRIMA PARK SPÓŁKA AKCYJNA

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31-12-2018	rok poprzedni 31-12-2017			rok bieżący 31-12-2018	rok poprzedni 31-12-2017
A	Aktywa trwałe	3 225 930,46	28 413 661,54	A	Kapitał (fundusz) własny	-20 910 060,79	-24 406 198,29
I	Wartości niematerialne i prawne	556,48	6 677,76	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 158 161,40	1 158 161,40
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	21 314 461,96	23 988 503,61
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	8 563 206,60	8 563 206,60
3	Inne wartości niematerialne i prawne	556,48	6 677,76	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	857 485,63	27 323 983,02	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	857 485,63	27 323 983,02		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	853 655,00	5 718 097,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	21 253 295,60	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-42 154 090,00	-2 789 600,47
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 830,63	10 454,63	VI	Zysk (strata) netto	-1 228 594,15	-46 763 262,83
d)	środki transportu	0,00	342 135,79	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 304 255,27	63 160 970,45
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	378 735,63	824 293,63
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	378 735,63	824 293,63
III	Należności długoterminowe	0,00	3 177,07	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	3 177,07	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	1 675 703,69	1 076 703,69		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	969 000,00	969 000,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	24 834 782,29	32 242 834,40
3	Długoterminowe aktywa finansowe	706 703,69	107 703,69	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	24 834 782,29	32 242 834,40
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	801 925,39	8 522 258,01
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	14 515 000,00	14 515 000,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	9 517 856,90	9 202 876,39

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	2 700,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	8 090 737,35	12 560 234,40
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	706 703,69	107 703,69		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	94 000,00	94 000,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	13 703,69	13 703,69	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	599 000,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	692 184,66	3 120,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	692 184,66	3 120,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 090 737,35	12 560 234,40
B	Aktywa obrotowe	9 168 264,02	10 341 110,62	a)	kredyty i pożyczki	1 914 743,12	1 502 568,57
I	Zapasy	3 139 175,41	5 575 542,60	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 617 305,02	3 065 675,88
1	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 379 977,34	4 523 194,90
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	1 379 977,34	4 523 194,90
4	Towary	1 875 923,36	5 249 412,58		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	1 263 252,05	326 130,02	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	219 765,16
II	Należności krótkoterminowe	5 801 279,91	4 001 602,50	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	1,20	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 388 058,28	1 178 415,86
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	105 258,23	17 833,18
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	685 395,36	2 052 780,85
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	inne	0,00	1,20	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	17 533 608,02
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	17 533 608,02
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	17 533 608,02
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	5 801 279,91	4 001 601,30				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	815 695,07	1 190 641,62				
	– do 12 miesięcy	815 695,07	1 190 641,62				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 031 223,06	1 013 167,29			
c)	inne	2 804 394,52	1 647 825,13			
d)	dochodzone na drodze sądowej	149 967,26	149 967,26			
III	Inwestycje krótkoterminowe	127 006,03	29 988,88			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	127 006,03	29 988,88			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	127 006,03	29 988,88			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	127 006,03	29 988,88			
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	100 802,67	733 976,64			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	12 394 194,48	38 754 772,16		PASYWA razem (suma poz. A i B)	12 394 194,48 38 754 772,16

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

PRIMA PARK SPÓŁKA
AKCYJNA

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31-12-2018	rok poprzedni 31-12-2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 420 792,00	5 364 225,84
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 100 792,00	3 364 225,84
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 320 000,00	2 000 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	5 961 908,66	9 620 614,02
I	Amortyzacja	320 792,71	1 060 777,84
II	Zużycie materiałów i energii	3 327,97	240 926,11
III	Usługi obce	415 229,03	1 362 590,78
IV	Podatki i opłaty, w tym:	65 731,08	287 863,31
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	181 614,00	703 532,20
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	47 431,54	116 785,98
	– emerytalne	14 071,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	49 387,84	150 730,56
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 878 394,49	5 697 407,24
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-541 116,66	-4 256 388,18
D	Pozostałe przychody operacyjne	572 156,59	2 883 378,30
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	223 213,59	-15 657,84
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	1 920 592,46
IV	Inne przychody operacyjne	348 943,00	978 443,68
E	Pozostałe koszty operacyjne	491 392,72	44 039 781,30
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 871 123,55
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	40 173 345,02
III	Inne koszty operacyjne	491 392,72	1 995 312,73
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-460 352,79	-45 412 791,18
G	Przychody finansowe	648 070,00	318 832,50
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	3 070,00	313 423,12
	– od jednostek powiązanych	3 070,00	309 591,92
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	642 500,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	2 500,00	5 409,38
H	Koszty finansowe	1 416 311,36	2 217 602,52
I	Odsetki, w tym:	311 311,36	2 180 102,52
	– dla jednostek powiązanych	311 291,00	146 057,15
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	1 100 000,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	5 000,00	37 500,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-1 228 594,15	-47 311 561,20
J	Podatek dochodowy	0,00	-548 298,37
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-1 228 594,15	-46 763 262,83

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

PRIMA PARK SPÓŁKA
AKCYJNA

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31-12-2018	rok poprzedni 31-12-2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-1 228 594,15	-46 763 262,83
II.	Korekty razem	-3 131 772,31	43 227 978,03
1.	Amortyzacja	320 792,71	1 060 777,84
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	309 739,00	1 948 426,64
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	-926 930,00
6.	Zmiana stanu zapasów	2 436 366,59	16 491 888,76
7.	Zmiana stanu należności	-2 106 628,00	5 061 542,29
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 423 088,00	-379 879,06
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	331 045,39	19 722 159,15
10.	Inne korekty	0,00	249 992,41
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-4 360 366,46	-3 535 284,80
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	7 498 733,49	7 110 352,31
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 177 304,00	4 221 521,11
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	1 221 429,49	2 885 000,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	1 100 000,00	3 831,20
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	1 100 000,00	3 831,20
	- zbycie aktywów finansowych	1 100 000,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	3 831,20
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	21 768,00	800 634,40
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 768,00	706 434,40
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	94 200,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	94 200,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	94 000,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	200,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	7 476 965,49	6 309 717,91
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	912 212,00	18 125 758,32
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	912 212,00	6 442 755,22
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	11 683 003,10
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	3 991 100,17	23 677 414,16
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	4 309,00	40 948,97
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	183 060,17	14 692 080,64
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 160 000,00	6 327 000,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 225 420,00	665 126,68
8.	Odsetki	418 311,00	1 952 257,87
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 078 888,17	-5 551 655,84
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	37 710,86	-2 777 222,73
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	37 710,86	-513 290,44
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	89 295,17	543 279,32
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	127 006,03	-2 233 943,41
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31-12-2018	rok poprzedni 31-12-2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 211 097,55	22 437 292,68
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 211 097,55	22 437 292,68
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 158 161,40	1 158 161,40
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 158 161,40	1 158 161,40
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	23 988 503,61	18 777 225,99
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-2 674 041,65	5 211 277,62
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	5 252 226,59
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	5 252 226,59
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 674 041,65	40 948,97
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- kosztów obsługi obligacji	2 674 041,65	40 948,97
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	21 314 461,96	23 988 503,61
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	2 501 905,29
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	5 252 226,59
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	5 252 226,59
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	19 218 522,54	5 252 226,59
	- podziału zysku	19 218 522,54	5 252 226,59
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-19 218 522,54	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 500 340,30	-2 750 321,30
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	-289 260,17
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 500 340,30	-3 039 581,47
	a) zwiększenie (z tytułu)	-20 435 227,16	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	20 435 227,16	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	249 981,00
	- podziału zysku	0,00	249 981,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-22 935 567,46	-2 789 600,47
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-42 154 090,00	-2 789 600,47
6.	Wynik netto	-1 228 594,15	-46 763 262,83
	a) zysk netto		
	b) strata netto	1 228 594,15	46 763 262,83
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-20 910 060,79	-24 406 198,29
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-20 910 060,79	-24 406 198,29

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie pdf, csv, jpg, png, doc, docx, xls, xlsx, odt, ods, txt lub rtf. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 228 594,15					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 228 594,15					
K.	Podatek dochodowy	0,00					

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (1)

Załączony plik:

nazwa: InformacjadodatkowadoSFskonsolidowanegoza2018.pdf

rozmiar: 745,97 KB

data modyfikacji: 2020-02-24 11:03:12

Opis:

Informacja dodatkowa do sprawozdania skonsolidowanego za 2018 rok