

GRUPA PTWP SA

SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY
GRUPY KAPITAŁOWEJ PTWP S.A.
Za okres od 1.01.2019 do 31.12.2019

Grupa PTWP S.A.
Plac Sławika i Antalla 1
40-163 Katowice
tel. 32 209 13 03
www.ptwp.pl
ptwp@ptwp.pl

Katowice, 31.07.2020 r.

Spis treści:

List Prezesa Zarządu PTWP SA do akcjonariuszy, klientów i pracowników.....	.....str. 3
Oświadczenie Zarządu dotyczące sprawozdania Grupy Kapitałowej PTWP SA.....	.....str. 4
Oświadczenie Zarządu Grupy PTWP SA w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za rok 2019.....	.....str. 5
Wybrane skonsolidowane dane finansowe .....	.....str. 6
Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	.....str. 7
Skonsolidowany bilans.....	.....str.13
Skonsolidowany rachunek zysków i strat .....	.....str.16
Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym.....	.....str.17
Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych.....	.....str.19
Informacja dodatkowa.....	.....str.20
Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PTWP SA za rok obrotowy 01.01.2019 – 31.12.2019.....	.....str. 46
Opinia i raport niezależnego biegłego rewidenta.....	.....str. 58

**List Zarządu PTWP SA
do Akcjonariuszy, Klientów i Pracowników**

Szanowni Państwo

W imieniu spółki PTWP SA przekazuję Państwu Raport Roczny za 2019 rok.

Miniony rok był dla PTWP czasem konsekwentnej realizacji strategii Spółki – budowy Grupy Kapitałowej specjalizującej się w tworzeniu zintegrowanych rozwiązań w obszarze mediów biznesowych i branżowych oraz organizacji wydarzeń.

W całym roku 2019 PTWP i Spółki Grupy realizowały szereg inwestycji rozwojowych związanych z uatrakcyjnieniem istniejących i tworzeniem nowych produktów.

W ramach działalności Grupy stronę przychodową budujemy w oparciu o trzy segmenty. W obszarze mediów (wydawniczym) zdecydowanie stawiamy na formę elektroniczną (internetową) oraz cyfryzację. Trafność tego kierunku potwierdzają statystyki oglądalności portali, a także wyniki finansowe PTWP Online.

W ramach działalności eventowej zorganizowaliśmy ogółem ponad 40 imprez, w tym Europejski Kongres Gospodarczy - jedną z największych tego typu imprez w Europie, Wschodni Kongres Gospodarczy w Białymstoku, Forum Rynku Zdrowia, Property Forum, Forum Rynku Spożywczego i Handlu oraz nowe projekty 4Design Days, Health Challenges Congress – Kongres Wyzwań Zdrowotnych, NP Expo. Spółka zależna - PTWP Event Center sp. z o.o. wynajmowała obiekty MCK i Spodka i świadczyła związane z tym usługi na potrzeby 652 wydarzeń, w których udział wzięło 1 078 553 osoby.

Skonsolidowany wynik Grupy PTWP na koniec roku obrotowego 2019 jest dodatni i wynosi 1.118.4 tys zł.

Wpływ na wyniki roku 2019 miał zarówno wzrost kosztów działalności operacyjnej, jak i zdarzenia, które wystąpiły po roku obrotowym 2019 w związku z epidemią COVID-19 (odpis aktualizacyjny na spółkę zależną - Publikator sp. z o.o. w związku z otwarciem jej likwidacji).

Zarząd przewiduje, że ograniczenia wprowadzone w związku z epidemią koronawirusa, w szczególności w zakresie organizacji konferencji, seminariów i wydarzeń specjalnych, będą miały wpływ na wyniki spółek w Grupie PTWP osiągnięte w 2020 i 2021 roku.

Zarząd jest jednak przekonany, że w 2022 r. wystąpią istotne pozytywne zmiany i powrót do realizacji strategii Spółki, w szczególności w obszarze organizacji wydarzeń.

Serdecznie dziękuję Akcjonariuszom, Klientom i wszystkim Partnerom, a także Pracownikom Spółki za zaufanie i współpracę.

Z poważaniem,

Wojciech Kuśpik
Prezes Zarządu

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU
GRUPY PTWP SA**

w sprawie podmiotu uprawnionego do badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zarząd Grupy PTWP SA oświadcza, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2019 został wybrany zgodnie z aktualnymi przepisami prawa.

Ponadto oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych oraz biegli rewidenci, dokonujący badania sprawozdania finansowego za rok 2019, spełnili warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

w sprawie rzetelności sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zarząd PTWP Spółka Akcyjna oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową grupy kapitałowej emitenta oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji grupy kapitałowej, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Wojciech Kuśpik

Renata Nieradzik

Tomasz Ruskowski

Prezes Zarządu

Członek Zarządu

Członek Zarządu

GRUPA KAPITAŁOWA PTWP S.A. 40-163 Katowice, Pl.Sławika i Antalla 1

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki dominującej, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: GRUPA KAPITAŁOWA PTWP S.A.
Adres: 40-163 Katowice, Pl.Sławika i Antalla 1
Przedmiot działalności: działalność wydawnicza, poligrafia i reprodukcja zapisanych nośników informacji, działalność reklamowa organizacja konferencji, imprez promocyjnych, kongresów

Rejestr sądowy: Krajowy Rejestr Sądowy
Miejscowość: Katowice *Numer:* 0000316388

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte zostały skonsolidowanym

	Nazwa (siedziba)	Przedmiot działalności	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)
1	PTWP-ONLINE Sp. z o.o. 40-163 Katowice,Pl.Sławika i Antalla	działalność portali internetowych		
	1		100	100
2	PTWP EVENT CENTER Sp. z o.o. 40-163 Katowice,Pl.Sławika i Antalla	wynajem i zarządzanie nieruchomościami dzierżawionymi		
	1		100	100
3	PUBLIKATOR Sp. z o.o. 15-425 Białystok,Ul.Cieszyńska 3A	działalność wydawnicza	100	100

3. Informacje na temat kryteriów zastosowanych przez jednostkę dominującą do objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem

Publikator.pl Sp. z o.o. i CKL SA zostały objęte Sprawozdaniem Skonsolidowanym do dnia sprawowania kontroli przez Spółkę dominującą : Publikator.pl Sp. z o.o. do dnia 30.08.2019 r oraz CKL S.A. do dnia 19.07.2019 r

4. Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane ze wskazaniem ich nazw (firm) i siedzib, w których jednostki

5. Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

NIE DOTYCZY

6. Czas trwania działalności jednostek powiązanych, jeżeli jest on ograniczony.

Spółka Publikator Sp. z o.o. na dzień sporządzenia sprawozdania jest w trakcie procesu likwidacji. Czas trwania działalności pozostałych jednostek powiązanych nie jest ograniczony.

Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym oraz lat obrotowych i okresów objętych

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Nie dotyczy

Wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości?

Spółka Publikator Sp. z o.o. na dzień sporządzenia sprawozdania jest w trakcie procesu likwidacji. Sprawozdania finansowe pozostałych Spółek Grupy zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności.

10. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono skonsolidowane sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie

Nie wystąpiło.

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

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą

z 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity z dnia 22.02.2019 r. Dz.U.2019r. poz. 351), zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej a także są zgodne z rozporządzeniem Ministra Finansów z 25.09.2009 roku w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych (Tekst jednolity 29.03.2017 Dz.U. 2017 poz. 676).

Przyjęte przez Grupę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Spółka dominująca i spółki zależne stosują jednakowe zasady rachunkowości. W okresie objętym sprawozdaniem skonsolidowanym nie dokonano zmian zasad polityki rachunkowości.

Dane wszystkich jednostek zależnych wchodzących w skład Grupy Kapitałowej skonsolidowano metodą pełną. Konsolidacja sprawozdań została przeprowadzona metodą pełną, poprzez sumowanie w pełnej wysokości wszystkich poszczególnych pozycji sprawozdań finansowych jednostki dominującej i poszczególnych jednostek zależnych, bez względu na udział jednostki dominującej we własności jednostek zależnych. Po dokonaniu sumowań zostały przeprowadzone korekty i wyłączenia konsolidacyjne, które dotyczyły:

- 1) wyłączenia wartości udziałów posiadanych przez jednostkę dominującą z tą częścią, wycenionych według wartości godziwej aktywów jednostek zależnych, która odpowiada udziałowi jednostki dominującej w jednostkach zależnych, na dzień rozpoczęcia sprawowania nad nimi kontroli,
- 2) wyłączenia wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze jednostek objętych konsolidacją,
- 3) wyłączenia przychodów i kosztów operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami objętymi konsolidacją,
- 4) wyłączenia zysków powstałych w wyniku operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami objętymi konsolidacją, zawarte w wartości aktywów podlegających konsolidacji,
- 5) wyłączenia dywidendy naliczonej i wypłaconej przez jednostki zależne jednostce dominującej i innym jednostkom, objętym konsolidacją,
- 6) ustalenia kapitału mniejszości.

Grupa sporządza skonsolidowany rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, a skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

zasady grupowania operacji gospodarczych

Przyjęte w Grupie zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

metody wyceny aktywów i pasywów

Zasady (polityki) rachunkowości przyjęte w Grupie

wartość firmy - na każdy dzień istotnej transakcji ustala się wartość firmy lub ujemną wartość firmy poprzez porównanie ceny nabycia dodatkowych akcji lub udziałów i odpowiadającej im wartości aktywów netto wyrażonych w wartości godziwej. Informacje na temat wartości firmy oraz ujemnej wartości firmy przedstawiono w nocie nr 2 do skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Wartość firmy amortyzowana jest w okresie 10 lat. Ujemną wartość firmy rozlicza się zgodnie z art. 44b p. 11-12 ustawy o rachunkowości. Zarząd Grupy Kapitałowej na koniec okresu sprawozdawczego analizuje czy nie wystąpiły przesłanki dotyczące utraty wartości „wartości firmy”. W przypadku wystąpienia przesłanek Grupa przygotowuje test na utratę wartości.

leasing - gdy Grupa jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie. Płatności z tytułu leasingu operacyjnego odnosi się na wynik metodą liniową przez okres leasingu.

waluty obce - transakcje przeprowadzane w walutach obcych wykazuje się po kursie waluty obowiązującym nadzień transakcji. Na dzień bilansowy aktywa i zobowiązania pieniężne denominowane w walutach obcych są przeliczane wg kursu obowiązującego na ten dzień. Pozycje niepieniężne wyceniane są wg kursu historycznego, wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie.

wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

f) należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

inwestycje krótkoterminowe: krótkoterminowe aktywa finansowe - wg ceny nabycia lub ceny zakupu, środki pieniężne i inna aktywa pieniężne w walucie krajowej w wielkości nominalnej, w walucie obcej wg kursu średniego NBP ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień,

grupa dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

W szczególności jako czynne rozliczenia międzyokresowych kosztów ujmowane są, dotyczące następnych okresów koszty prenumerat, ubezpieczeń oraz koszty projektów, co do których przychody zostaną rozpoznane w następnych okresach. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;

Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

i) Kapitał podstawowy Grupy stanowi kapitał podstawowy PTWP S.A. - w wysokości określonej w statucie,

j) Rezerwy na koszty niewykorzystanych urlopów zostały oszacowane na podstawie posiadanych informacji kadrowych i finansowo księgowych. Rezerwy wyliczane są na koniec roku obrotowego na podstawie faktycznej ilości dni niewykorzystanych urlopów w bieżącym okresie oraz powiększonej o ilość dni niewykorzystanych urlopów z okresów poprzednich. Otrzymana w ten sposób ilość dni mnożona jest przez średnie wynagrodzenie dla poszczególnych pracowników. Rezerwy na niewykorzystane urlopy wyliczane są na koniec każdego roku, tzn. korekta rezerw o faktycznie poniesione koszty urlopów wykorzystanych dokonywana jest na koniec każdego roku.

k) zobowiązania długo- i krótkoterminowe - w walucie krajowej w wartości wymaganej zapłaty, w walucie obcej wg kursu średniego NBP ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na dzień bilansowy.

dokonywania amortyzacji

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarzone metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych: Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe - 15% Oprogramowanie - 20%

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie/w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych środków trwałych o niskiej jednostkowej wartości początkowej nie przekraczającej kwoty 10.000,00 zł dokonuje się w sposób uproszczony przez:

- dokonanie zbiorczych odpisów według grup środków trwałych zbliżonych rodzajem lub przeznaczeniem, albo

- dokonanie jednorazowo odpisów całej wartości początkowej tych środków trwałych w miesiącu zakupu.

- drobne wyposażenie ze względu na niską wartość i atrakcyjność, a także krótki okres użytkowania - krótszy lub równy jednemu rokowi - poszczególne obiekty środków trwałych, np. drobne wyposażenie biur i pomieszczeń, drobne, proste urządzenia itp. składniki o wartości początkowej pojedynczego składnika do 1.000,00 zł., w momencie wydania do użytkowania spisuje się w koszty firmy oraz przenosi do ewidencji pozabilansowej, zakładając i prowadząc do ich ochrony analityczną ewidencję ilościową.

Wyjątek od tej zasady dotyczy zakupu sprzętu komputerowego, który w przypadku niskich wartości zakupu (poniżej 10.000,00zł) w momencie wydania spisuje się w 100% koszty amortyzacji.

ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Grupy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny,

Ujmowanie przychodów - przychody ujmowane są w wartości godziwej zapłaty otrzymanej lub należnej, po pomniejszeniu o przewidywane rabaty i podobne pomniejszenia, w tym podatek od towarów i usług Vat oraz inne podatki związane ze sprzedażą.

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczone stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

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 - przykładowo naliczone odsetki od pożyczek.

zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych

Jednostka wchodzące w skład Grupy Kapitałowej sporządzają na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych jednostkowe sprawozdania finansowe w złotych polskich, zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości z 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity z dnia 22.02.2019 r. Dz.U.2019r. poz. 351), składające się z: bilansu, rachunku zysków i strat (wariant porównawczy), informacji dodatkowej, rachunku przepływów pieniężnych (metoda pośrednia), zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, sprawozdanie z działalności. Spółki Grupy kapitałowej stosują jednakową politykę rachunkowości.

12. Omówienie dokonanych ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmian zasad (polityki) rachunkowości

W okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie dokonano zmiany zasad (polityki) rachunkowości.

13. Przedstawienie stosowanych kryteriów włączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania

Nie dotyczy

SKONSOLIDOWANY BILANS NA 31.12.2019 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	4 751 323,57	7 052 540,20
I.	Wartości niematerialne i prawne	62 489,18	227 097,32
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>		
2.	<i>Wartość firmy</i>		
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	62 489,18	227 097,32
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>		
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	513 599,16	1 532 887,56
1.	<i>Wartość firmy - jednostki zależne</i>	513 599,16	1 532 887,56
2.	<i>Wartość firmy - jednostki współzależne</i>		
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 428 211,42	4 609 440,33
1.	<i>Środki trwałe</i>	2 914 613,42	4 209 690,33
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	597 261,71	681 194,66
	c) urządzenia techniczne i maszyny	931 203,51	1 204 526,10
	d) środki transportu	248 807,63	425 373,23
	e) inne środki trwałe	1 137 340,57	1 898 596,34
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>	513 598,00	399 750,00
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>		
IV.	Należności długoterminowe	606 597,81	500 000,00
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>		
2.	<i>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		
3.	<i>Od pozostałych jednostek</i>	606 597,81	500 000,00
V.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	<i>Nieruchomości</i>		
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	0,00	0,00
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	d) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>		
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	140 426,00	183 114,99
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	140 426,00	183 114,99
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>		

Miejscowość:
Data: 31 lipca 2020 r.

Wojciech Kuśpik
Członek Zarządu

Renata Nieradzik
Członek Zarządu

Tomasz Ruskowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Renata Nieradzik

SKONSOLIDOWANY BILANS NA 31.12.2019 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	17 531 671,78	25 820 241,70
I.	Zapasy	58 259,71	1 350,00
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	58 259,71	1 350,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi		
II.	Należności krótkoterminowe	4 423 177,08	5 545 611,30
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	4 423 177,08	5 545 611,30
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 592 246,64	5 003 456,05
	- do 12 miesięcy	3 592 246,64	5 003 456,05
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	779 526,54	284 730,25
	c) inne	51 403,90	257 425,00
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	12 208 508,25	19 367 338,84
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 208 508,25	19 367 338,84
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	997 721,02
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	0,00	997 721,02
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 208 508,25	18 369 617,82
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 305 508,25	6 059 536,19
	- inne środki pieniężne	7 903 000,00	12 310 081,63
	- inne aktywa pieniężne		
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	841 726,74	905 941,56
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	1 904,00	1 904,00
	AKTYWA RAZEM	22 284 899,35	32 874 685,90

Miejscowość:
Data: 31 lipca 2020 r.

Wojciech Kuśpik
Członek Zarządu

Renata Nieradzik
Członek Zarządu

Tomasz Ruskowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Renata Nieradzik

SKONSOLIDOWANY BILANS NA 31.12.2019 r.

PASYWA		Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	12 719 697,38	12 734 026,26
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	735 918,00	735 918,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: - nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	5 385 727,53	4 992 356,32
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: - z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: - tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	200 641,86	200 641,86
V.	Różnice kursowe z przeliczenia		
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	5 279 041,18	725 170,87
VII.	Zysk (strata) netto	1 118 368,81	6 079 939,21
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)		
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	2 572 445,67
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	24 369,19	206 123,37
1.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	24 369,19	206 123,37
2.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 540 832,78	17 362 090,60
I.	Rezerwy na zobowiązania	335 968,69	441 401,15
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 327,00	242,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	316 641,69	441 159,15
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa	316 641,69	441 159,15
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	70 708,06	189 973,87
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	70 708,06	189 973,87
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	70 708,06	189 973,87
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 548 476,52	12 536 538,12
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 548 476,52	12 536 538,12
	a) kredyty i pożyczki		333 336,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	119 857,57	106 623,57
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 165 550,01	9 502 771,21
	- do 12 miesięcy	3 165 550,01	9 502 771,21
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 260 890,87	1 679 520,56
	h) z tytułu wynagrodzeń	984 889,75	896 109,39
	i) inne	17 288,32	18 177,39
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 585 679,51	4 194 177,46
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 585 679,51	4 194 177,46
	- długoterminowe	170 427,92	1 356,40
	- krótkoterminowe	3 415 251,59	4 192 821,06
	PASYWA RAZEM	22 284 899,35	32 874 685,90

Miejscowość:
Data: 31 lipca 2020 r.

Wojciech Kuśpik
Członek Zarządu

Renata Nieradzik
Członek Zarządu

Tomasz Ruszkowski
Członek Zarządu

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	66 060 128,55	73 457 190,46
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	66 056 482,62	73 457 480,58
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	2 832,92	-527,47
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	813,01	237,35
B.	Koszty działalności operacyjnej	63 263 206,24	66 901 802,32
I.	Amortyzacja	1 821 342,25	2 068 876,21
II.	Zużycie materiałów i energii	6 674 837,12	6 965 011,51
III.	Usługi obce	28 924 998,08	33 547 938,52
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 954 126,76	1 843 517,43
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	16 955 453,81	16 040 869,11
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 085 262,14	1 712 677,85
	- emerytalne	813 624,20	862 801,02
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 845 767,41	4 722 828,36
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 418,67	83,33
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 796 922,31	6 555 388,14
D.	Pozostałe przychody operacyjne	329 335,46	1 145 175,83
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 552,65	0,00
II.	Dotacje	61 932,00	904 652,90
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	45 410,62	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	220 440,19	240 522,93
E.	Pozostałe koszty operacyjne	203 351,90	315 272,90
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	113 591,25	249 395,05
III.	Inne koszty operacyjne	89 760,65	65 877,85
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 922 905,87	7 385 291,07
G.	Przychody finansowe	102 538,21	65 224,02
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	67 498,10	60 361,73
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	35 040,11	4 862,29
H.	Koszty finansowe	30 517,74	141 587,28
I.	Odsetki, w tym:	11 505,16	65 703,46
	- od jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	19 012,58	75 883,82
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	954,52	
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)	2 995 880,86	7 308 927,81
K.	Odpis wartości firmy	1 589 954,14	320 013,07
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	1 589 954,14	320 013,07
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	371 162,46	535 866,80
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	371 162,46	535 866,80
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	1 777 089,18	7 524 781,54
O.	Podatek dochodowy	611 870,00	1 323 737,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R.	Zyski (straty) mniejszości	-46 850,37	121 105,33
S.	Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	1 118 368,81	6 079 939,21

Miejscowość:
Data: 31 lipca 2020 r.

Wojciech Kuśpik
Członek Zarządu

Renata Nieradzik
Członek Zarządu

Tomasz Ruskowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Renata Nieradzik

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	1 118 368,81	6 079 939,21
II.	Korekty razem	-3 282 290,08	9 475 933,03
1.	Zyski (straty) mniejszości	46 850,37	121 105,33
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3.	Amortyzacja	1 821 342,25	2 070 958,40
4.	Odpisy wartości firmy	1 583 166,06	320 013,07
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	-371 162,46	-535 866,80
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-42 874,16	10 023,93
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 543,89	
9.	Zmiana stanu rezerw	-105 432,46	385 046,65
10.	Zmiana stanu zapasów	-56 909,71	-1 350,00
11.	Zmiana stanu należności	1 013 475,41	-1 433 072,79
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-6 666 252,36	7 577 379,88
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-501 949,13	900 682,69
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	61 012,67
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-2 163 921,27	15 555 872,24
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	58 631,38	292 088,34
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 552,65	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	-10 913,05	290 888,34
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-65 991,78	
b)	w pozostałych jednostkach:	55 078,73	290 888,34
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	55 078,73	51 202,12
	- inne wpływy z aktywów finansowych		239 686,22
4.	Inne wpływy inwestycyjne	67 991,78	1 200,00
II.	Wydatki	2 261 681,11	1 212 086,17
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	475 505,20	1 032 086,17
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5.	Inne wydatki inwestycyjne	1 786 175,91	180 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 203 049,73	-919 997,83
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	1 794 138,57	5 645 617,81
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		3 000 000,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 132 697,72	1 044 435,56
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	351 327,78	1 444 443,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	106 031,79	93 881,98
8.	Odsetki	204 081,28	62 857,27
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 794 138,57	-5 645 617,81
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-6 161 109,57	8 990 256,60
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-6 161 109,57	2 770 768,07
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	18 369 617,82	9 379 361,22
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	12 208 508,25	18 369 617,82
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	983 833,97	

Miejscowość:
Data: 31 lipca 2020 r.

Wojciech Kuśpik
Członek Zarządu

Renata Nieradzik
Członek Zarządu

Tomasz Ruzzkowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Renata Nieradzik

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 734 026,26	10 698 522,64
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	12 734 026,26	10 698 522,64
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	735 918,00	810 918,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	-75 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	75 000,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	75 000,00
	-		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	735 918,00	735 918,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 992 356,32	7 915 269,74
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	393 371,21	-2 922 913,39
a)	zwiększenie (z tytułu)	393 371,21	77 086,61
	skup akcji własnych	0,00	0,00
	podziału zysku (ustawowo)	393 371,21	2 086,61
	wyks.z kapitału celowego w zw. z umorzeniem akcji	0,00	0,00
	umorzenie akcji z kap.zakładowego	0,00	75 000,00
	korekty konsolidacyjne	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	3 000 000,00
	- przeniesienie z podziału zysku	0,00	
	- przeniesienie na kapitał rezerwowy	0,00	3 000 000,00
	- wypłata dywidendy	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 385 727,53	4 992 356,32
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	200 641,86	200 641,86
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	3 000 000,00
	skup akcji własnych	0,00	3 000 000,00
	przeniesienie kapitału rezerwowego - odwołanie wpl. Na kapitał podstawowy	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	3 000 000,00
	- wykorzystanie kapitału rezerwowego przeznaczonego na skup akcji	0,00	3 000 000,00
	-	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	200 641,86	200 641,86
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu		
5.1	zmiany różnic kursowych		
5.2	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	6 805 110,08	1 771 693,04
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	6 805 110,08	1 771 693,04
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 805 110,08	1 771 693,04
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 526 068,90	1 046 522,17
	przekazanie zysku na kapitał zapasowy - spółki zależne	393 371,18	2 086,61
	- dywidendy	1 132 697,72	1 044 435,56
6.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	5 279 041,18	725 170,87

GRUPA KAPITAŁOWA PTWP S.A.
40-163 Katowice, Pl.Sławika i Antalla 1

6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
6.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku		
	-		
6.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 279 041,18	725 170,87
7.	Wynik netto	1 118 368,81	6 079 939,21
a)	Zysk netto	1 118 368,81	6 079 939,21
b)	Strata netto		
c)	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 719 697,38	12 734 026,26
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 719 697,38	12 734 026,26

Miejscowość:

Data: 31 lipca 2020 r.

Wojciech Kuśpik
Członek Zarządu

Renata Nieradzik
Członek Zarządu

Tomasz Ruskowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Renata Nieradzik

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	3 750 568,21	0,00	3 750 568,21
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
- zakup			30 000,00		30 000,00
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- nabycia spółki zależnej					0,00
inne -					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
inne - korekty konsolidacyjne					0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	3 780 568,21	0,00	3 780 568,21
Umorzenie					
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	3 523 470,89	0,00	3 523 470,89
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	194 608,14	0,00	194 608,14
- amortyzacja			194 608,14		194 608,14
- przemieszczenie					0,00
inne - korekty konsolidacyjne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
przemieszczenie aktualizacja wart					0,00
inne - korekty konsolidacyjne					0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	3 718 079,03	0,00	3 718 079,03
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GRUPA KAPITAŁOWA PTWP S.A.
40-163 Katowice, Pl.Sławika i Antalla 1

Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	227 097,32	0,00	227 097,32
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	62 489,18	0,00	62 489,18

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

W badanym roku nie dokonywano odpisów aktualizujących wartości niematerialne.

AKTYWA TRWAŁE - Wartość firmy jednostek podporządkowanych

Nota nr 2: Wartość firmy i ujemna wartość firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Lp.	Nazwa firmy	Data przejęcia	Procent przyjętych instrumentów kapitałowych z prawem głosu	Cena nabycia	Wartość godziwa aktywów netto jednostki przejmowanej przypadająca na jednostkę przejmującą	Wartość firmy przejęta w ramach połączenia jednostek gospodarczych	Nadwyżka udziału jednostki przejmującej w wartości godziwej aktywów netto nad kosztem połączenia
1	PTWP-Online Sp. z o.o.	08.12.2008	70,00	7 076 212,00	7 000 000,00	76 212,00	76 212,00
2	PTWP-Online Sp. z o.o.	06.01.2019	15,00	2 500 000,00	1 929 334,25	570 665,75	570 665,75
3	Publikator Sp. z o.o.	24.09.2013	51,82	1 609 747,38	-51 325,22	1 661 072,60	1 661 072,60
4	Publikator Sp. z o.o.	05.11.2013	48,18	1 496 782,65	-42 275,44	1 539 058,09	1 539 058,09
	RAZEM	0,00	185,00	12 682 742,03		3 847 008,44	3 847 008,44

Lp.	Nazwa firmy	Data przejęcia	Procent przyjętych instrumentów kapitałowych z prawem głosu	Cena nabycia	Wartość godziwa aktywów netto jednostki przejmowanej przypadająca na jednostkę przejmującą	Ujemna wartość firmy	Nadwyżka kosztu połączenia nad udziałem jednostki przejmującej w wartości godziwej aktywów netto
1	PTWP-Online Sp. z o.o.	30.01.2011	10,00	486 680,00	1 225 670,17	-738 990,17	-738 990,17
2	PTWP-Online Sp. z o.o.	31.07.2019	5,00	500 553,50	689 961,78	-189 408,28	-189 408,28
	RAZEM	0,00	15,00	987 233,50		-928 398,45	-928 398,45

Nota nr 3: Zmiana stanu wartości firmy i ujemnej wartości firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Wyszczególnienie	Zależna PTWP-OnLine	Zależna Publikator	x	x	x	Razem
Wartość firmy na początek okresu	76 212,00	3 200 130,69				3 276 342,69
Zwiększenia w tym:	570 665,75	0,00	0,00	0,00	0,00	570 665,75
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki	570 665,75					570 665,75
Zwiększenia stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia						
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania						0,00
Inne zmiany wartości bilansowej						0,00
Zmniejszenia w tym:	133 278,59	3 200 130,69		0,00	0,00	3 333 409,28
amortyzacja	57 066,59	320 013,07				377 079,66
umorzenie do dnia 31.12.2018 roku	76 212,00	1 667 243,13				1 743 455,13
odpis z tytułu utraty wartości		1 212 874,49				
Zmniejszenie stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia						0,00
Zmniejszenia stanu z tytułu spadku udziału wskutek rozwodnienia						0,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji						0,00
- inne						0,00
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	513 599,16	0,00	0,00	0,00	0,00	513 599,16
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00			0,00
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości ujęte w trakcie okresu						0,00
Pozostałe zmiany						0,00
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy (netto)	513 599,16	0,00	0,00	0,00	0,00	513 599,16

GRUPA KAPITAŁOWA PTWP S.A.
40-163 Katowice, Pl.Sławika i Antalla 1

Wyszczególnienie	Zależna Online	x	x	x	x	Razem
Ujemna wartość firmy na początek okresu	741 990,17					741 990,17
Zwiększenia w tym:	189 408,28	0,00	0,00	0,00	0,00	189 408,28
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki	189 408,28					189 408,28
Zwiększenia stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia						
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania						0,00
Inne zmiany wartości bilansowej						0,00
Zmniejszenia w tym:	907 029,26	0,00	0,00	0,00	0,00	907 029,26
odpis roczny	371 162,46					371 162,46
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej						
Odpisna 31 XII 2018	535 866,80					535 866,80
Zmniejszenie stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia						0,00
Zmniejszenia stanu z tytułu spadku udziału wskutek rozwodnienia						0,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji						0,00
- inne						0,00
Ujemna wartość firmy na koniec okresu	24 369,19	0,00	0,00	0,00	0,00	24 369,19

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 4: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyn	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BZ 31.12.2018 r.	0,00	840 807,08	4 062 929,99	929 680,99	3 792 174,15	9 625 592,21
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	320 248,62	0,00	11 408,58	331 657,20
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup			320 248,62	0,00	11 408,58	331 657,20
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	10 906,36	0,00	0,00	10 906,36
- sprzedaż			10 906,36			10 906,36
BZ 31.12.2019 r.	0,00	840 807,08	4 372 272,25	929 680,99	3 803 582,73	9 946 343,05
Umorzenie						
BZ 31.12.2018 r.	0,00	159 612,42	2 858 403,89	504 307,76	1 893 577,81	5 415 901,88
Zwiększenia w tym:	0,00	83 932,95	593 571,21	176 565,60	772 664,35	1 626 734,11
- amortyzacja		83 932,95	593 571,21	176 565,60	772 664,35	1 626 734,11
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	10 906,36	0,00	0,00	10 906,36
- sprzedaż			10 906,36			10 906,36
- likwidacja						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	243 545,37	3 441 068,74	680 873,36	2 666 242,16	7 031 729,63
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2018 r.	0,00	681 194,66	1 204 526,10	425 373,23	1 898 596,34	4 209 690,33
BZ 31.12.2019 r.	0,00	597 261,71	931 203,51	248 807,63	1 137 340,57	2 914 613,42

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

W badanym roku nie dokonywano odpisów aktualizujących.

Nota nr 5: Wartość nieamortyzowanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość z umowy						
31.12.2019 r.	0,00	76 288,08	0,00	0,00	0,00	76 288,08
Publikator Sp. z o.o. użytk.pom.biurowe		75 988,08				75 988,08
Publikator.pl Sp. z o.o. użytk.pom.biurowe		300,00				300,00
...						0,00
...						0,00
31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
...						0,00

Nota nr 6: Wartość netto amortyzowanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Wyszczególnienie	31.12.2019 r.		31.12.2018 r.	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny				
Środki transportu	137 845,88		254 539,30	
Inne środki trwałe				
Razem	137 845,88	0,00	254 539,30	0,00

Nota nr 7: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w bieżącym roku obrotowym wyniosły: 475 505,20 zł, w tym:
na ochronę środowiska: 0,00 zł.

Planowane na następny rok nakłady wynoszą 130 000,00 zł, w tym:
na ochronę środowiska: 0,00 zł.

Nota nr 8: Środki trwałe w budowie

31.12.2018 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				31.12.2019 r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
399 750,00	445 505,20		320 248,62		11 408,58	513 598,00

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 9: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	31.12.2019 r.			31.12.2018 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
1			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1 | kaucja	606 597,81		606 597,81	500 000,00		500 000,00
razem	606 597,81	0,00	606 597,81	500 000,00	0,00	500 000,00
Ogółem	606 597,81	0,00	606 597,81	500 000,00	0,00	500 000,00

Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych.

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 10: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	31.12.2019 r.			31.12.2018 r.		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
Umowy zlecenia wypłacone w kolejnym roku	198 215,50	19%	37 660,95	165 474,00	19%	31 440,06
Delegacje wypłacone w kolejnym roku	4 987,22	19%	947,57	6 111,49	19%	1 161,18
Niezapłacone składki Zus	141 426,45	19%	26 871,03	106 101,31	19%	20 159,25
Aktywo z tyt.leasingowanego śr.trwałego	49 427,10	19%	9 391,15	40 757,03	19%	7 743,84
korekty konsolidacyjne	28 385,00	19%	5 393,18	204 163,56	19%	38 790,43
Rezerwa na świadczenia urlopowe	316 641,69	19%	60 161,92	441 159,16	19%	83 820,24
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	739 082,96	x	140 425,79	963 766,55	x	183 115,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
OGÓŁEM			140 426,00	x	x	183 115,00

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 11: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
31.12.2018 r.				1 350,00		1 350,00
31.12.2019 r.				58 259,71		58 259,71
Odpisy aktualizujące						
31.12.2018 r.						0,00
Zwiększenia						0,00
Wykorzystanie						0,00
Zmniejszenia						0,00
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa						
31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	1 350,00	0,00	1 350,00
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	58 259,71	0,00	58 259,71

Odpisy aktualizujące zapasy nie występują

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 12: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	31.12.2019 r.			31.12.2018 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	4 907 076,16	483 899,08	4 423 177,08	6 432 982,61	887 371,31	5 545 611,30
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	4 076 145,72	483 899,08	3 592 246,64	5 890 827,36	887 371,31	5 003 456,05
- do 12 miesięcy	4 076 145,72	483 899,08	3 592 246,64	5 890 827,36	887 371,31	5 003 456,05
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	779 526,54		779 526,54	284 822,25		284 822,25
c) inne	51 403,90		51 403,90	257 333,00		257 333,00
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
RAZEM	4 907 076,16	483 899,08	4 423 177,08	6 432 982,61	887 371,31	5 545 611,30

Nota nr 13: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	1 619 149,88	1 623 236,48	177 075,47	54 180,61	516 351,26	3 989 993,70
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)					483 899,08	483 899,08
Z tytułu dostaw i usług (netto)	1 619 149,88	1 623 236,48	177 075,47	54 180,61	32 452,18	3 506 094,62
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	830 930,44					830 930,44
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	830 930,44	0,00	0,00	0,00	0,00	830 930,44

Nota nr 14: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
31.12.2018 r.	0,00	0,00	887 371,31	0,00	0,00	887 371,31
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	125 891,25	0,00	0,00	125 891,25
- z działalności operacyjnej			125 891,25			125 891,25
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	529 363,48	0,00	0,00	529 363,48
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	53 810,02	0,00	0,00	53 810,02
- z działalności operacyjnej			53 810,02			53 810,02
- z działalności finansowej						0,00
Wykorzystanie			475 553,46			475 553,46
Przemieszczenia						0,00
31.12.2019 r.	0,00	0,00	483 899,08	0,00	0,00	483 899,08

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizująca zostały dokonane ze względu na: należności przeterminowane powyżej 6 m-cy

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 15: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach zależnych i współzależnych					
Wartość netto					
31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach stowarzyszonych					
Wartość netto					
31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
31.12.2018 r.			997 721,02		997 721,02
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przeniesienie					0,00
odsetki					0,00
udzielenie pożyczek					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	997 721,02	0,00	997 721,02
splata pożyczek			997 721,02		997 721,02
splata odsetek od pożyczek					0,00
splata części udziałów					0,00
umorzenie pożyczki					0,00
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
31.12.2018 r.					0,00
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2018 r.	0,00	0,00	997 721,02	0,00	997 721,02
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Nie dokonano odpisów aktualizujących w badanym roku.

Nota nr 16: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	4 305 508,25	6 059 536,19
	Kasa	79 726,63	18 687,15
	Rachunek w banku BGŻ BNP Paribas SA	3 228 069,43	4 899 867,54
	Rachunek w banku ING Bank Śląski SA	871 279,88	1 140 981,50
	Rachunek w banku BGŻ BNP Paribas SA - VAT	113 084,35	
	Rachunek w banku ING Bank Śląski SA - VAT	13 347,96	
2.	Inne środki pieniężne:	7 903 000,00	12 310 081,63
	Środki pieniężne w drodze		
	lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy	7 902 201,10	12 308 804,61
	naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy	798,90	1 277,02
3.	Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
4.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 208 508,25	18 369 617,82
5.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
6.	Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy	0,00	0,00
	dodatnie różnice kursowe		
	ujemne różnice kursowe		
7.	Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)	12 208 508,25	18 369 617,82

Nota nr 17: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
	Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	63 161,12	69 499,90
	Opłacone z góry abonamenty telefoniczne, reklama, leasing, pozostałe	19 617,55	14 333,52
	Opłacone z góry prenumeraty, domeny	53 639,73	75 119,50
	Podatek vat naliczony	268 497,17	275 228,74
	Opłacone z góry faktury z tyt.wynajmu/koszty roku następnego	436 811,17	471 759,90
	Razem	841 726,74	905 941,56

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 18: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	akcje zwykłe na okaziciela serii A	brak	1 471 836,00	735 918,00	przekształcenie ze spółki z o.o./wkład	13.11.2008/15.03.2013	31.12.2008/01.01.2012
Kapitał razem		X	1 471 836,00	735 918,00	X	X	X

Nota nr 19: Struktura własnościowa kapitału jednostki dominującej oraz liczba i wartość nominalna akcji (udziałów) na 31.12.2019 r.

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
1	Woiciech Kuśpik	919 206	459 603,00	62%
2	Fundusze Rockbridge	296 439	148 219,50	20%
3	DGA S.A.	128 000	64 000,00	9%
4	Akcje własne	800	400,00	0%
5	Pozostali	127 391	63 695,50	9%
Razem		1 471 836	735 918,00	100,0%

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 20: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	31.12.2019 r.			31.12.2018 r.		
	kwota dodatnia różnicy przejęciowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejęciowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku						
1) Naliczenie odsetek od aktywów	101 719,39	19%	19 326,68	1 277,02	19%	242,63
2) Inne		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	101 719,39	x	19 326,68	1 277,02	x	242,63
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM			19 327,00	242,00		

Nota nr 21: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
31.12.2018, w tym:			441 159,15		441 159,15
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe					0,00
Zwiększenia			316 641,69		316 641,69
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie			441 159,15		441 159,15
31.12.2019, w tym:	0,00	0,00	316 641,69	0,00	316 641,69
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe			316 641,69		316 641,69

Nota nr 22: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Na naprawy gwarancyjne	Na sprawy sporne	Inne		Razem
31.12.2018, w tym:					0,00
Zwiększenia					0,00
Wykorzystanie			0,00		0,00
Rozwiązanie					0,00
31.12.2019, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 23: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
31.12.2018 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
31.12.2018 r.			189 973,87		189 973,87
powyżej 1 roku do 2 lat	0,00		70 708,06		70 708,06
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
31.12.2019 r.	0,00	0,00	70 708,06	0,00	70 708,06

Nota nr 24: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
Kredyty i pożyczki	0,00	333 336,00
kredyty	0,00	333 336,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	119 857,57	106 623,55
z tytułu leasingu	119 857,57	106 623,55
Z tytułu dostaw i usług:	3 165 550,01	9 502 771,21
- do 12 miesięcy	3 165 550,01	9 502 771,21
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 260 890,87	1 679 520,56
Podatek dochodowy osób prawnych	192 817,00	331 518,40
Podatek dochodowy osób fizycznych US	307 445,78	233 417,21
Podatek od dywidendy		
Podatek VAT	179 544,00	485 481,00
Podatek VAT należny		
Ubezpieczenia społeczne	570 083,09	588 861,71
Ubezpieczenia zdrowotne		
Fundusz pracy		
PFRON	11 001,00	40 242,24
Z tytułu wynagrodzeń	984 889,75	896 109,39
wynagrodzenia za XII	984 889,75	896 109,39
Inne	17 288,32	18 177,39
z tytułu nierozliczonych zaliczek	2 554,00	2 421,10
z tytułu nierozliczonych delegacji służbowych	5 344,32	6 396,29
z tytułu ubezpieczeń pracowniczych	2 370,00	2 340,00
inne	7 020,00	7 020,00
Razem	5 548 476,52	12 536 538,10

Wyszczególnienie	31.12.2019 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki						
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
Inne zobowiązania finansowe	119 857,57	119 857,57				
Z tytułu dostaw i usług:	3 165 550,01	2 473 739,32	462 866,98	22 733,92	134 983,00	71 226,79
Zaliczki otrzymane na dostawy						
Zobowiązania wekslowe						
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 260 890,87	1 260 890,87				
Z tytułu wynagrodzeń	984 889,75	984 889,75				
Inne	17 288,32	17 288,32				
Razem	5 548 476,52	4 856 665,83	462 866,98	22 733,92	134 983,00	71 226,79

Nota nr 25: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat		Wartość bieżąca minimalnych opłat	
	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
do 1 roku	119 857,58	106 623,57	119 857,59	106 623,57
od 1 roku do 3 lat	70 708,06	189 973,87	70 708,06	189 973,87
od 3 lat do 5 lat				
powyżej 5 lat				
Razem	190 565,64	296 597,44	190 565,65	296 597,44
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)			X	X
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat	190 565,64	296 597,44	190 565,65	296 597,44
zobowiązania krótkoterminowe			119 857,59	106 623,57
zobowiązania długoterminowe			70 708,06	189 973,87

Omówienie szczególnie istotnych warunków umów leasingu finansowego: brak szczególnych warunków umów leasingowych

Nota nr 26: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie		31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
Ujemna wartość firmy			
Stan na B0:		0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00
Stan na BZ:		0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe			
1.	Długoterminowe	170 427,92	1 356,40
a)	Otrzymane przedpłaty	170 427,92	1 356,40
b)	Środki pieniężne otrzymane z Parp	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe	3 415 251,59	4 192 821,06
a)	Otrzymane przedpłaty	3 415 251,59	4 130 889,06
b)	Środki Parp	0,00	61 932,00
RAZEM		3 585 679,51	4 194 177,46
OGÓŁEM		3 585 679,51	4 194 177,46

Nota nr 27: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Nie występują zabezpieczenia na majątku jednostek powiązanych

Nota nr 28: Zobowiązania warunkowe, w tym również z tytułu udzielonych przez jednostki powiązane i stowarzyszone gwarancji i poręczeń

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2019 r.		stan na dzień 31.12.2018 r.	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
Dotyczące jednostek powiązanych:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
-udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotyczące pozostałych jednostek:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
-udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 29: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się do siebie z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczeń usług

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	66 059 315,54	73 456 953,11
- Sprzedaż usług	66 056 482,62	73 457 480,58
- Sprzedaż usług zmiana stanu produktów	2 832,92	-527,47
-		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	813,01	237,35
- ze sprzedaży towarów	813,01	237,35
- ze sprzedaży materiałów		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług		
- sprzedaż towarów		
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	66 060 128,55	73 457 190,46

Część przychodów Grupa uzyskuje z tytułu umowy koncesyjnej, która została podpisana w dniu 4 lutego 2016 r. na okres 15 lat, Umowa weszła w życie w dniu 2 maja 2016 r. W ramach umowy Grupa zarządza Międzynarodowym Centrum Kongresowym w Katowicach _MCK_ i Halą Widowiskowo –Sportową"Spodek

Struktura terytorialna	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	66 059 315,54	73 457 480,58
Kraj	64 465 643,96	72 202 605,89
Eksport	1 593 671,58	1 254 874,69
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	813,01	237,35
Kraj	813,01	237,35
Eksport		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	-527,47
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	-527,47
Kraj zmiana stanu produktów	0,00	-527,47
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
RAZEM	66 060 128,55	73 457 190,46

Nota nr 30: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 552,65	0,00
	-zbycie niefinansowych aktywów trwałych	1 552,65	0,00
II.	Dotacje	61 932,00	904 652,90
	Dotacje	61 932,00	904 652,90
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	45 410,62	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	220 440,19	240 522,93
	- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	67 346,58	4 015,50
	- Darowizny	0,00	13 230,00
	- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	6 305,00	88 998,59
	- Rozwiązane rezerwy na przewidywane straty		
	- Różnicy inwentaryzacyjne		
	Inne przychody operacyjne	146 788,61	134 278,84
	RAZEM	329 335,46	1 145 175,83

Nota nr 31: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	-		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	113 591,25	249 395,05
	Odpisy aktualizujące należności	113 591,25	249 395,05
III.	Inne koszty operacyjne	89 760,65	65 877,85
	Poniesione kary, grzywny, szkody, koszty sądowe		
	Koszty lat ubiegłych		
	Kwoty spisane		
	Zaniechanie inwestycji		
	Inne koszty operacyjne	89 760,65	65 877,85
	RAZEM	203 351,90	315 272,90

Nota nr 32: Przychody finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
I.	Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00
II.	Odsetki:	67 498,10	60 361,73
	Odsetki:	67 498,10	60 361,73
	<i>w tym od jednostek powiązanych</i>	0,00	
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0,00	0,00
	<i>w tym od jednostek powiązanych</i>		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	0,00	0,00
V.	Inne:	35 040,11	4 862,29
	Inne przychody finansowe	35 040,11	4 862,29
RAZEM		102 538,21	65 224,02

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa	65 217,28	2 280,82			67 498,10
RAZEM	65 217,28	2 280,82	0,00	0,00	67 498,10

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa	59 084,71	1 277,02			60 361,73
RAZEM	59 084,71	1 277,02	0,00	0,00	60 361,73

Nota nr 33: Koszty finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
I.	Odsetki	11 505,16	65 703,46
	Odsetki	11 505,16	65 703,46
	<i>w tym dla jednostek powiązanych</i>		0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
	<i>w tym w jednostkach powiązanych</i>		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	19 012,58	75 883,82
	Inne koszty finansowe	19 012,58	75 883,82
	RAZEM	30 517,74	141 587,28

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki niezapłacone w terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Kredyty i leasingi	11 505,16				11 505,16
RAZEM	11 505,16	0,00	0,00	0,00	11 505,16

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2018 r. - 01.01.2018 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki niezapłacone w terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Kredyty i leasingi	65 703,46				65 703,46
RAZEM	65 703,46	0,00	0,00	0,00	65 703,46

Nota nr 34: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Wyszczególnienie		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Przychody bilansowe		66 430 070,2	75 203 457,1
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1.	odsetki naliczone w latach poprzednich zapłacone	191 876,71	204 491,78
2.	wartość firmy		
3.	odsetki bankowe od lokaty naliczone w 2018r wypłacone 2019r	3 588,22	2 598,58
4.	odsetki od pożyczek, lokat naliczone w 2018r wypłacone 2019r	0,00	7 618,62
5.			
	Razem	195 464,93	214 708,98
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1.	naliczone lecz niezapłacone odsetki		
3.	ujemna wartość firmy	371 162,46	535 866,80
4.	odsetki od lokat, pożyczek naliczone w 2018r wpłacone w 2019r	2 280,82	3 588,22
5.	rozwiązane odpisy aktualizujące należności zapłała	282 635,12	115 337,83
6.	przychody bilansowe - luxmed	34 588,00	
	Razem	690 666,40	654 792,85
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU		65 934 868,75	74 763 373,24
Koszty bilansowe		63 497 075,9	67 678 675,6
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1.	Umowy Zlecenia nie wypłacone	462 920,47	451 752,00
2.	Umowy Zlecenia z poprzedniego roku wypłacone	-444 743,00	-456 731,16
3.	Naliczenie składek pfron	257 903,76	187 867,00
4.	Amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00
5.	Amortyzacja bilansowa leasing nkup	116 693,52	101 653,18
6.	Zapłacone raty leasingowe	-103 191,73	-85 893,61
7.	Odsetki budżetowe	4 921,30	2 619,31
8.	Odpisy aktualizujące należności	122 965,50	299 668,02
9.	Pozostałe odpisy aktualizujące		0,00
10.	Pozostałe koszty operacyjne, finansowe nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	14 353,44	214 364,44
11.	Składki członkowskie	8 490,00	5 620,00
12.	Koszty reprezentacji i reklamy	102 765,50	101 190,90
13.	Ubezpieczenie samochodów służbowych powyżej limitu stanowiący kup	6 844,73	7 583,26

GRUPA KAPITAŁOWA PTWP S.A.
40-163 Katowice, Pl.Sławika i Antalla 1

14.	Darowizny nkup odliczane od podatku	63 900,00	30 230,00
15.	Nierozliczne koszty delegacji służbowych	5 344,32	6 111,49
16.	Koszty delegacji służbowych z poprzedniego roku wypłacone	-6 111,49	-3 831,84
17.	Narzut składek Zus niezapłacone	280 229,17	258 340,21
18.	Narzut składek Zus z poprzedniego roku rozliczone	-258 340,21	-195 368,57
19.	Rezerwa na świadczenia urlopowe	58 514,11	441 159,15
20.	Wartość Frimy	1 589 954,14	320 013,07
21.	Inne	-248 013,12	32 404,11
22.	Naliczone odsetki od pożyczek w roku 2018 zapłacone w 2019	-191 876,71	-204 491,78
23.	Naliczone odsetki od pożyczek, lokat	100 920,49	0,00
	Razem	1 944 444,19	1 514 259,18
Inne korekty kosztów podatkowych			
1.			
2.			
	Razem	0,00	0,00
RAZEM KOSZTY PODATKOWE		61 552 631,69	66 164 416,39
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
1.	Rozliczenie strat	461 005,71	672 299,58
2.	Odliczenia od dochodu darowizny	63 500,00	30 230,00
	Razem	524 505,71	702 529,58
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych		3 857 731,00	7 896 427,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	0,19
	Według stawki 19%	732 968,89	1 500 321,13
Podatek dochodowy (zobowiązanie) - według spółek tworzących grup		550 096,00	1 506 609,99
Podatek odroczony i inne, w tym:		-121 099,00	-182 872,99
1.	Przypis podatkowy		
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	-140 426,00	-183 114,99
3.	Rezerwy na podatek odroczony	19 327,00	242,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY		611 869,89	1 323 737,00

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nota nr 35: Objasnienia do rachunku przeplywów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
1	Zysk/strata mniejszości	-46 850,37	121 105,33
	zyski mniejszości	-46 850,37	121 105,33
	straty mniejszości		
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3	Amortyzacja	0,00	2 070 958,40
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	0,00	236 211,65
	amortyzacja środków trwałych	0,00	1 834 746,75
4	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	-42 874,16	10 023,93
	odsetki zapłacone od kredytów i leasingów	-110 372,26	-51 202,12
	odsetki otrzymane od środków pieniężnych	67 498,10	61 226,05
5	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	0,00	0,00
	przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		0,00
6	Zmiana stanu rezerw wyniku z następujących pozycji:	-105 432,46	385 046,65
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-105 432,46	385 046,65
7	Zmiana stanu zapasów wyniku z następujących pozycji:	-56 909,71	-1 350,00
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	-56 909,71	-1 350,00
8	Zmiana należności wyniku z następujących pozycji:	1 013 475,41	-1 433 072,79
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	1 013 475,41	-1 433 072,79
9	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów i leasingów, wynika z następujących pozycji:	-6 666 252,36	7 577 379,88
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-6 666 252,36	7 577 379,88
10	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wyniku z następujących pozycji:	-1 177 690,13	900 682,69
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-633 407,00	-136 764,99
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	64 214,82	-327 586,45
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	-608 497,95	1 365 034,13
11	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	61 012,67
	umorzenie części pożyczki		58 000,00
	Inne		3 012,67

INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GODPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

Nota nr 36: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie skonsolidowanym w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Grupy Kapitałowej

Grupa nie zawierała umów nieuwzględnionych w bilansie skonsolidowanym.

INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ GRUPĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 37: Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostki Grupy Kapitałowej na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)

Nie zidentyfikowano transakcji na warunkach odbiegających od rynkowych.

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 38: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe wraz z przeciętną liczbą zatrudnionych w

Grupy zawodowe		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
1	Pracownicy produkcyjni		
2	Pracownicy nieprodukcyjni	222	201
Razem		222	201

Nota nr 39: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

	Wyszczególnienie	Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.					
1	wynagrodzenia	615 460,00		205 800,00	821 260,00
2	wynagrodzenia z zysku				0,00
3	emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4	zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
	Razem	615 460,00	0,00	205 800,00	
01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.					
1	wynagrodzenia	820 160,00		0,00	820 160,00
2	wynagrodzenia z zysku				0,00
3	emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4	zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
	Razem	820 160,00	0,00	0,00	

POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ

Nota nr 40: Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2018 r.	zwiększenia w okresie	spłaty	umorzenie	stan na dzień 31.12.2019 r.
Zaliczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających			0,00		0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Inne świadczenia o podobnym charakterze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Zaciągnięte zobowiązania tytułem gwarancji i poręczeń w imieniu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
członków organów zarządzających					0,00
członków organów administrujących					0,00
członków organów nadzorujących					0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Nota nr 41: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
1	Obowiązkowe badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej	10 900,00	10 000,00
2	Inne usługi poświadczające		
3	Usługi doradztwa podatkowego		12 775,00
4	Pozostałe usługi		
Razem		10 900,00	22 775,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 42: Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

nie dotyczy

Nota nr 43: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym roku obrotowego albo informacje o znaczących błędach dotyczących lat ubiegłych ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

nie dotyczy

Nota nr 44: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Po dniu bilansowym na obszarze działalności Grupy pojawiła się epidemia COVID-19, powodująca zakłócenia w systemie gospodarczym i administracyjnym w Polsce oraz wywołująca istotne zmiany w otoczeniu rynkowym, mogące mieć wpływ na sytuację finansową Grupy. Grupa przeanalizowała sytuację w kontekście COVID-19 oraz w oparciu o rozpatrywane scenariusze, na chwilę obecną w obszarze płynności, finansowania i zabezpieczenia kontynuowania działalności operacyjnej nie identyfikuje ryzyka dla kontynuacji działalności w przewidywanej przyszłości.

W pierwszym kwartale 2020 roku zaobserwowano w Polsce przyrost zachorowań na COVID-19. W związku z tym w kraju wprowadzono liczne ograniczenia mające na celu powstrzymanie rozprzestrzeniania się wirusa SARS-CoV-2. Sytuacja ta powoduje zaburzenia w systemie gospodarczym i administracyjnym w Polsce. Analogiczna sytuacja obserwowana jest w pozostałych krajach na świecie. W efekcie epidemia ograniczyła aktywność gospodarczą, zwłaszcza w pierwszej połowie 2020 roku, wpływając na pracę firm z segmentu małych i średnich przedsiębiorstw, a także zakłóciła funkcjonowanie całego systemu gospodarczego kraju. W konsekwencji w średniej i długiej perspektywie epidemia może wpływać na stan krajowej, europejskiej, jak również globalnej koniunktury, wpływając na wzrost gospodarczy w Polsce. Należy podkreślić, iż sytuacja związana z COVID-19 jest bardzo zmienna. Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje i będzie nadal monitorować potencjalny wpływ oraz podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki oddziaływania COVID-19 dla Grupy.

Epidemia COVID-19 jest zdarzeniem po dniu bilansowym nie wymagającym dokonania korekt na dzień bilansowy.

Szerzej opisano wpływ epidemii Covid-19 na działalność Spółki w Sprawozdaniu z działalności Grupy za 2019 rok.

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 45: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

nie dotyczy

Nota nr 46: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze skonsolidowanym sprawozdaniem za rok obrotowy

nie dotyczy

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH

Nota nr 47: Informacje dodatkowe do skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie

Nie dotyczy

Nota nr 48. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nie dotyczy

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTAKI POWIĄZANYMI

Nota nr 49: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Wyszczególnienie		Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
		31.12.2019 r.		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	
1	PTWP SA	140 861,09	296 141,73	260 731,14	3 506 422,91
2	PTWO-ONLINE SP. Z O.O.	167 085,17	17 771,15	1 866 326,66	187 652,76
3	PUBLIKATOR SP. O.O.	185 783,99	3 641,10	909 890,74	101 718,21
4	PUBLIKATORPL. SP. O.O.	0,00	0,00	406,50	300,00
5	PTWP-EVENT CENTER SP. Z O.O.	14 548,72	190 724,99	1 599 315,07	852 262,73
6	PTWP SA - POŻYCZKI	1 900 000,00		107 068,44	
7	PUBLIKATOR SP. O.O.- POŻYCZKI		300 000,00		6 147,95
8	PTWP-EVENT CENTER SP. Z O.O. - POŻYCZKI		1 600 000,00		100 920,49
9	PTWP S.A. - UBEZPIECZENIA			2 000,00	
10	PTWP-EVENT CENTER SP. Z O.O. - UBEZPIECZENIA				1 000,00
11	PTWO-ONLINE SP. Z O.O.- UBEZPIECZENIE				900,00

Nota nr 50: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Grupa

Nazwa spółki: Polskie Towarzystwo Wspierania
Przedsiębiorczości SA

Siedziba: 40-163 Katowice, Pl.Sławika i Antalla 1

Miejsce publikacji sprawozdania: New Connect

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 51: Umorzenie akcji własnych

Grupa Kapitałowa w 2019 roku nie umarzała akcji własnych.

Nota nr 52: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości Jednostki Dominującej i spółek objętych konsolidacją z wyjątkiem spółki Publikator Sp. z o.o., która po dniu bilansowym została postawiona w stan likwidacji.

Nota nr 53: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej

Nie dotyczy

Nota nr 54: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pożyczki udzielone i należności własne			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
- kredyty	kredyt bankowy inwestycyjny	0,00	umowa do dnia 10.03.2019r raty równe 111.111,00 oprocentowanie - stopa zmienna Wibor 3 m-ny plus marża 2,2%

Nota nr 55: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Ryzyko związane ze zmienną stopą procentową dotyczy zobowiązań oprocentowanych zmienną stopą procentową (kredyty i umowy leasingu) oraz środków pieniężnych na rachunkach bankowych. Wzrost / spadek stopy procentowej o 1% spowoduje potencjalnie zwiększenie kosztów obsługi zobowiązań o 4 tys. złotych.

Nota nr 56: Informacje na temat ryzyka kredytowego

Zarząd Grupy stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Grupa nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych.

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również pochodnych instrumentów finansowych, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

Miejscowość:

Data: 31 lipca 2020 r.

Tomasz Ruszkowski
Członek Zarządu

Wojciech Kuśpik
Członek Zarządu

Renata Nieradzik
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Renata Nieradzik



GRUPA PTWP SA

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
GRUPY KAPITAŁOWEJ PTWP S.A.
ZA ROK OBROTOWY 01.01.2019 – 31.12.2019**

- PODSTAWOWE INFORMACJE O JEDNOSTCE DOMINUJĄCEJ I GRUPIE KAPITAŁOWEJ

Jednostka dominująca - Firma: Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości Spółka Akcyjna
Siedziba: Katowice
Adres: Plac Sławika i Antalla 1, 40-163 Katowice
Telefon: (+48 32) 20-91-303
Faks: (+48 32) 20-91-303
Strona internetowa: www.ptwp.pl
NIP: 954-21-99-882
Regon: 273754180
KRS: 0000316388
Sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy KRS

1. Podstawa prawna

PTWP S.A. zostało utworzone na podstawie przepisów prawa powszechnie obowiązującego na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, w szczególności Kodeksu spółek handlowych.

2. Sąd Rejestrowy

Postanowienie o przekształceniu Spółki w spółkę akcyjną zostało wydane dnia 13 listopada 2008 r. przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy KRS. Spółka wpisana jest do rejestru przedsiębiorców KRS z numerem 0000316388.

3. Struktura organizacyjna:

Władzami Spółki zgodnie ze statutem są:

- Zarząd
- Rada Nadzorcza
- Walne Zgromadzenie

Zarząd sprawowany jest przez Prezesa – Wojciecha Kuśpika oraz członków zarządu: Pana Tomasza Ruszkowskiego i Panią Renatę Nieradzik

Skład Rady Nadzorczej spółki PTWP S.A. z siedzibą w Katowicach według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r.

Imię i nazwisko członka Rady Nadzorczej	początek kadencji	koniec kadencji
Piotr Szczeszek – Przewodniczący	27 czerwca 2019	27 czerwca 2022
Andrzej Głowacki	27 czerwca 2019	27 czerwca 2022
Piotr Góralewski	27 marca 2018	27 marca 2021
Jacek Grzywacz	27 czerwca 2019	27 czerwca 2022

Krzysztof Inglot	27 marca 2018	27 marca 2021
------------------	---------------	---------------

4. Czasu trwania Spółki

Czas trwania PTWP S.A. jest nieograniczony.

5. Krótki opis historii Spółki i jej Grupy Kapitałowej

PTWP S.A. działa w branży wydawniczej od 1995 roku. Specjalizuje się w tworzeniu zintegrowanych rozwiązań w obszarze informacji i wiedzy. Działalność Spółki obejmuje wydawanie magazynów prasowych i specjalistycznych publikacji, a także organizowanie kongresów, konferencji, seminariów i innych wydarzeń. Magazyn Gospodarczy „Nowy Przemysł”, którego Spółka PTWP S.A. jest wydawcą, ukazuje się od 22 lat w nakładzie 10 tys. egzemplarzy.

Wydawany przez PTWP S.A. dwumiesięcznik „Rynek Zdrowia” (ukazujący się od stycznia 2005 roku) o nakładzie 10 tys. egzemplarzy jest wiodącym na krajowym rynku pismem adresowanym do osób odpowiedzialnych za funkcjonowanie systemu i placówek służby zdrowia w Polsce.

Kolejny projekt PTWP S.A. (od roku 2007) to czasopismo „Rynek Spożywczy”, o nakładzie 10 tys. egzemplarzy, dedykowane sektorowi rolno-spożywczemu.

Wobec nowych możliwości związanych z rozwojem internetu i tzw. nowych mediów w 2008 roku wydzielono ze struktur PTWP S.A. tę część działalności, w wyniku czego powstała spółka zależna: PTWP-Online sp. z o.o.

Wykorzystując doświadczenia związane z „Nowym Przemysłem” i portalem gospodarczym Wirtualny Nowy Przemysł (wnp.pl), PTWP stopniowo poszerzała portfolio swoich produktów o kolejne branże, jednocześnie pogłębiając specjalizację w formule kompleksowych usług w zakresie informacji, komunikacji biznesowej i wiedzy ekonomicznej dla rozwijających się sektorów i dziedzin polskiej gospodarki (handel, rynek nieruchomości, budownictwo/wnętrza, rynek pracy).

W listopadzie 2010 roku PTWP S.A. kupiła pismo dla rolników "Farmer" wraz z serwisami internetowymi farmer.pl oraz giełdarolna.pl. Magazyn ten jest obecnie wiceliderem rynku prasy rolniczej w Polsce.

Od 5 listopada 2013 r. Emitent posiadał 100% udziałów w spółkach Publikator Sp. z o.o. (aktualnie spółka jest w likwidacji) i Publikator.pl Sp. z o.o. (w przypadku spółki Publikator.pl – do czasu zakończenia jej działalności tj., do dnia 30 sierpnia 2019 r.) –wydawców tytułów prasowych i serwisów internetowych w kategorii „wnętrza i budownictwo”.

Wg stanu na 31.12.2019 roku PTWP S.A. jest wydawcą Magazynu Gospodarczego Nowy Przemysł, magazynów Rynek Zdrowia i Farmer, czasopism Rynek Spożywczy i Property Magazine.

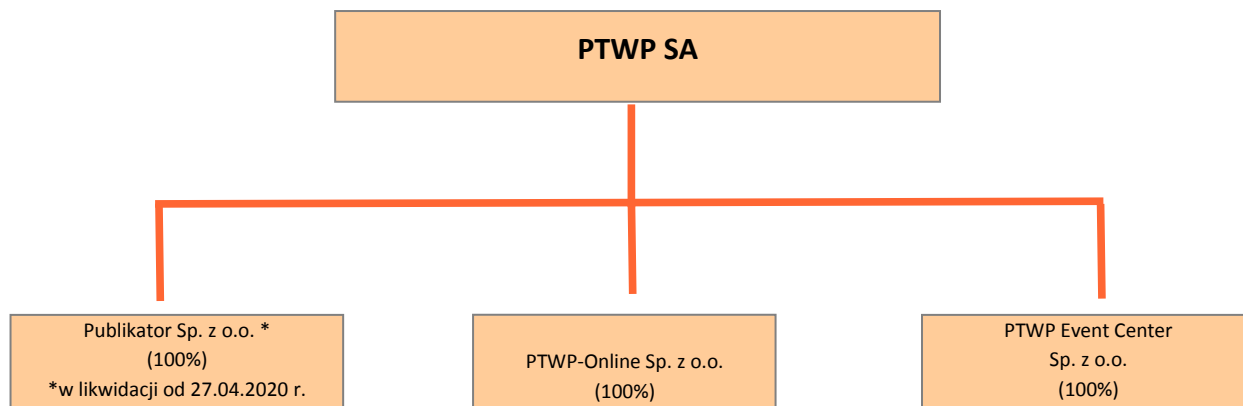
Ponadto Grupa PTWP S.A. organizuje co roku około 50 spotkań biznesowych i konferencji. Najbardziej znane i prestiżowe z nich to m.in. Europejski Kongres Gospodarczy, 4Design Days, Property Forum, Kongres Wyzwań Zdrowotnych (Health Challenges Congress).

PTWP Event Center – spółka zależna PTWP SA od połowy 2016 roku zarządza Międzynarodowym Centrum Kongresowym w Katowicach (MCK) i Halą Widowiskowo-Sportową Spodek.

W obiektach tych organizowane imprezy i wydarzenia o charakterze między innymi: gospodarczym, kulturalnym, politycznym, sportowym, kongresy, wystawy, targi i widowiska. Firma przejęła rolę operatora w wyniku przetargu zorganizowanego przez Miasto Katowice – umowa obejmuje okres 15 lat.

6. Grupa Kapitałowa

Powiązania kapitałowe PTWP S.A. wg stanu na dzień 31.12.2019 r.:



Według stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku, PTWP S.A. jest spółką dominującą Grupy Kapitałowej, którą tworzą spółki:

- PTWP-Online Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach,
- Publikator Sp. z o.o. (spółka w likwidacji od dnia 27.04.2020 r.),
- PTWP Event Center Sp. z o. o.

W trakcie roku obrotowego 2019 w skład Grupy kapitałowej PTWP S.A.wchodziły również spółki:

- Centrum Kreowania Liderów S.A., w której PTWP S.A. posiadało 49,18 % - w wyniku dokonania w dniu 19 lipca 2019 r. transakcji zbycia wszystkich posiadanych dotychczas akcji Centrum Kreowania Liderów S.A., PTWP SA nie posiada akcji ww. spółki oraz nie jest spółką dominującą wobec ww. spółki;
- Publikator.pl sp. z o.o. w likwidacji, w której PTWP S.A. posiadało 100 % głosów - w dniu 30 sierpnia 2019 r., w związku z zakończeniem likwidacji, ww. Spółka została wykreślona z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

PTWP-Online Sp. z o.o.

Siedziba: Plac Sławika i Antalla 1, 40-163 Katowice

REGON: 240946381

NIP: 6342687888

KRS: 0000315695

Udział PTWP S.A. w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów na dzień 31 grudnia 2019 r.: 100,00%*.

Przedmiot działalności: wydawca specjalistycznych portali biznesowych, m.in. wnp.pl, rynekzdrowia.pl, portalspozywczy.pl, dlahandlu.pl, rynekapteki.pl, propertynews.pl, portalsamorządowy.pl, farmer.pl, gioldarolna.pl. Zasadniczą działalnością spółki jest działalność portali internetowych oraz działalność reklamowa.

PTWP EVENT CENTER Sp. z o.o.

Siedziba: Plac Sławika i Antalla 1, 40-163 Katowice

REGON: 243393126

NIP: 6342822286

KRS: 0000481739

Udział PTWP SA w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów: 100%

Przedmiot działalności: została założona przez Emitenta jako spółka celowa przeznaczona do udziału w postępowaniu o udzielenie koncesji na „Świadczenie usług polegających na organizacji imprez i zarządzaniu Międzynarodowym Centrum Kongresowym oraz Halą Widowiskowo-Sportową Spodek w Katowicach” .

W dniu 4 lutego 2016 r. została podpisana umowa koncesyjna na okres 15 lat, natomiast weszła w życie w dniu 2 maja 2016 r..

Publikator Sp. z o.o. (spółka w likwidacji od dnia 27.04.2020 r.)*

Siedziba: ul. Cieszyńska 3a, 15-425 Białystok

REGON: 050511820

NIP: 5420210391

KRS: 0000084741

Udział PTWP SA w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów: 100%

Przedmiot działalności: spółka prowadzi działalność na krajowym rynku wydawniczym i reklamowym, w ramach której w szczególności wydawane jest kilkanaście czasopism o tematyce wnętrzarskiej i budowlanej.

*w dniu 27 kwietnia 2020 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników ww. spółki podjęło uchwałę w sprawie rozwiązania spółki i otwarcia jej likwidacji.

Do dnia 19 lipca 2019 r. do Grupy Kapitałowej należała również spółka Centrum Kreowania Liderów S.A.**

Siedziba: Plac Sławika i Antalla 1, 40-163 Katowice

REGON: 011205133

NIP: 5291006428

KRS: 0000183951

Udział PTWP S.A. w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów wynosił: 49,18%.

Przedmiot działalności: spółka była organizatorem szkoleń biznesowych dla kadry zarządzającej i kierowniczej oraz pracowników przedsiębiorstw, organizacji i administracji.

*Według stanu na dzień sporządzenia niniejszego raportu PTWP S.A. nie posiada już żadnych akcji w ww. spółce oraz nie jest spółką dominującą wobec ww. spółki.

Do dnia 30 sierpnia 2019 r. do Grupy Kapitałowej należała również spółka Publikator.pl Sp. z o.o. w likwidacji*

Siedziba: ul. Cieszyńska 3a, 15-425 Białystok

REGON: 200656757

NIP: 9662081723

KRS: 0000400721

Udział PTWP S..A w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów wynosił: 100%

Przedmiot działalności: spółka prowadziła działalność na krajowym rynku wydawniczym i reklamowym, w ramach której w szczególności wydawanych jest kilka portali o tematyce wnętrzarskiej i budowlanej.

*w dniu 30 sierpnia 2019 r. w związku z zakończeniem likwidacji, ww. spółka została wykreślona z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

7. Opis zmian, które nastąpiły w roku sprawozdawczym

W ramach całej Grupy Kapitałowej PTWP S.A. przeprowadzono szereg zmian wewnętrznych mających na celu lepszą organizację, poprawę efektywności, redukcję kosztów, a także przygotowanie spółek do ekspansji rynkowej.

Akcjonariat PTWP S.A. na dzień 31.12.2019 r.:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna	Udział w kapitale zakładowym
Wojciech Kuśpik	919 206	459 603,00 zł	62,45%
DGA S.A.	128 000	64 000,00 zł	8,70%
Fundusze Rockbridge	296 439	148 219,50 zł	20,14%
Akcje Własne	800	400,00 zł	0,05%
Pozostali (poniżej 5%)	127 391	63 695,50 zł	8,66%
Łącznie	1 471 836	735 918 zł	100,00%

* na dzień przygotowania niniejszego sprawozdania doszło do zmiany w strukturze akcjonariatu, w związku z przeprowadzoną przez Fundusze Rockbrige transakcją zbycia akcji i aktualnie ww. Fundusze posiadają 294 289 akcji o wartości nominalnej 147 144,50 zł, które stanowią 19,9947 % udziału w ogólnej liczbie głosów; pozostali akcjonariusze (poniżej 5%) posiadają według stanu na dzień przygotowania niniejszego sprawozdania 129 541 o wartości 64 770,50 zł, które stanowią 8,8013 % udziału w ogólnej liczbie głosów.

- OCENA UZYSKANYCH EFEKTÓW

W roku 2019 Spółka PTWP S.A. konsekwentnie rozwijała dotychczasową działalność.

Magazyny: Nowy Przemysł, Rynek Zdrowia wydawane są w formie dwumiesięcznika, Rynek Spożywczy jako kwartalnik, Farmer jako miesięcznik.

W roku 2019 zrealizowano ponad 40 projektów konferencyjnych i kongresowych, m.in. Regionalne Konferencje Farmera, Forum Rynku Zdrowia, Regionalne Property Forum, Forum Rynku Spożywczego i Handlu, Wschodni Kongres Gospodarczy w Białymstoku oraz oczywiście największy w tym portfolio Europejski Kongres Gospodarczy.

Takie projekty jak: 4 Design Days (4DD), Health Challenges Congress – Kongres Wyzwań Zdrowotnych – wykorzystujące nową, pojemną formułę kongresowo-targową przyniosły szczególny, spektakularny sukces frekwencyjny i przychodowy.

Po raz jedenasty PTWP S.A. zorganizowało Europejski Kongres Gospodarczy, jedną z największych tego typu imprez w Europie. Kongres uznano za wielki sukces – 12,5 tys. gości, duże zainteresowanie mediów, udział

wybitnych osobistości, dobry wynik finansowy imprezy. PTWP S.A. potwierdziło swoją pozycję jako największego i najsprawniejszego organizatora konferencji w Polsce.

Grupa Kapitałowa PTWP S.A. poprzez spółkę PTWP-Online Sp. z o.o. konsekwentnie rozwijała działalność internetową. Portale Grupy Kapitałowej PTWP S.A. odnotowały rekordowe wyniki.

Aktualnie PTWP Online Sp. z o.o. to: 19 serwisów internetowych. Poza jednym z największych w kraju portali gospodarczych WNP.PL, są wśród nich portale dedykowane branży nieruchomości komercyjnych, mieszkaniowych i wzornictwu, sektorowi rolno-spożywcemu, a także sprawom społecznym, problematyce rynku pracy i zdrowia (m.in. propertynews.pl, portalspozywczy.pl, portalsamorządowy.pl, rynekzdrowia.pl, rynekapteki.pl, sadyogrody.pl, dlahandlu.pl, horecatrends.pl).

Łącznie statystyki portali PTWP Online w 2019 r. to: 6,7 mln unikalnych użytkowników, 23,1 mln odsłon oraz 265 tys. czytelników newsletterów.

Istotne znaczenie w Grupie miała Spółka PTWP Event Center Sp. z o.o., która na podstawie umowy koncesji zarządza obiektami Międzynarodowe Centrum Kongresowe/Spodek.

Rok 2019 był trzecim pełnym okresem zarządzania obiektami i działania w nowej strukturze. W obiektach zrealizowano pół tysiąca różnego rodzaju wydarzeń, w których uczestniczył milion widzów i gości.

W trakcie roku 2019 udało się zoptymalizować kalendarz wydarzeń i stworzyć nowe usługi z myślą o klientach (organizatorach wydarzeń).

- **AKTUALNY STAN MAJĄTKOWY, SYTUACJA FINANSOWA I DOCHODOWA**

1. Wyniki finansowe

Zestawienie podstawowych skonsolidowanych wielkości osiągniętych przez Grupę Kapitałową PTWP S.A. w okresie sprawozdawczym przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	01.01.2018- 31.12.2018 (tys. zł)	01.01.2019- 31.12.2019 (tys. zł)
Przychody netto ze sprzedaży	73 457,2	66 060,1
Koszty działalności operacyjnej	66 901,8	63 263,2
Wynik na sprzedaży	6 555,4	2 796,9
Pozostałe przychody operacyjne	1 145,2	329,3
Pozostałe koszty operacyjne	315,3	203,4
Wynik na działalności operacyjnej	7 385,3	2 922,9
EBITDA	9 454,2	4 744,2
Przychody finansowe	65,2	102,5
Koszty finansowe	141,6	30,5
Wynik brutto	7 524,8	1 777,1
Podatek dochodowy	1 323,7	611,9
Zyski/Straty mniejszości	121,1	-46,9
Wynik netto	6 079,9	1 118,4

Wyszczególnienie	31.12.2018 (tys. zł)	31.12.2019 (tys. zł)
Aktywa/Pasywa	32 874,7	22 284,9
Aktywa trwałe	7 052,5	4 751,3
Aktywa obrotowe	25 820,2	17 531,7
Kapitał własny – łącznie	12 734,0	12 719,7
Kapitał mniejszości	2 572,4	0,0
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 362,1	9 540,8
Zobowiązania długoterminowe	190,0	70,7
Zobowiązania krótkoterminowe	12 536,5	5 548,5
Rozliczenia międzyokresowe	4 194,2	3 585,7

Zestawienie podstawowych wskaźników ekonomiczno-finansowych osiągniętych przez Grupę Kapitałową PTWP S.A. w okresie sprawozdawczym przedstawia poniższa tabela:

Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe Grupa Kapitałowa PTWP S.A.	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2019- 31.12.2019
	Wskaźniki rentowności	
wsk.rent. sprzedaży = zysk na sprzedaży / przychody ze sprzedaży	8,9%	4,2%
wsk.rent. operacyjnej = zysk na dział. operacyjnej / przychody ze sprzedaży	10,1%	4,4%
wsk.rentowności brutto = zysk brutto / przychody ze sprzedaży	10,2%	2,69%
wsk.rentowności netto = zysk netto / przychody ze sprzedaży	8,3%	1,69%
wsk.rent.całości kapitałów własnych = zysk netto / kapitał własny ROE	47,75%	8,8%
wsk.rent. aktywów = zysk netto / majątek ogółem - ROA	18,5%	5,0%
Wskaźniki płynności		
wsk.ogólnej (bieżącej) płynności = majątek obrotowy / zobowiązania bieżące - Current Ratio	2,1%	3,2%
wsk.szybki = (majątek obrot. - zapasy - krótkot. rozl. międzyokr.)/ zobowiązania bieżące - Quick Ratio	1,99%	3,0%
wsk.gotówkowej płynności = środki pieniężne / zobowiązania bieżące	1,47%	2,2%
wskaźnik pokrycia = należności handlowe / zobowiązania handlowe	0,5%	1,13%
kapitał pracujący (majątek ogółem - zobowiązania bieżące)	20 338,1	16 736,4
kapitał pracujący netto (aktywa bieżące - zobowiązania bieżące)	13 283,7	11 983,2
Wskaźniki obrotowości		
wsk. rotacji majątku obrotowego w dniach = majątek obrotowy x liczba dni / przychód ze sprzedaży	128	97
wsk. rotacji zapasów w dniach = zapasy x liczba dni / koszty działalności operacyjnej	0,01	0,3
wsk. czasu rozliczenia należności = należności x ilość dni / przychody ze sprzedaży	28	24

Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe		
Grupa Kapitałowa PTWP S.A.	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2019- 31.12.2019
wsk. czasu rozliczenia należności handlowych = należności handlowe x liczba dni / przychody ze sprzedaży	25	20
okres spłaty zobowiązań o koszcie zerowym = zobowiązania bez kredytu / koszty działalności operacyjnej	25	15
okres spłaty zobowiązań handlowych = zobowiązania handlowe / koszty działalności operacyjnej	14	5
Wskaźniki zadłużenia		
wskaźnik ogólnego zadłużenia 1 = całość zobowiązań / całość aktywów - Debt Ratio	0,53	0,43
wskaźnik ogólnego zadłużenia 2 = zobowiązania długoterminowe / całość aktywów	0,01	0,00
wsk. udziałów kapitałów własnych w finansowaniu majątku = kapitał własny / całość aktywów	0,39	0,57

PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA

Nie występują żadne przesłanki ekonomiczne, które wskazywałyby na zagrożenie dla możliwości kontynuacji działalności przez Grupę Kapitałową w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym.

WAŻNIEJSZE OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU

nie odnotowano

ISTOTNE ZDARZENIA

W 2019 roku Grupa PTWP S.A. osiągnęła wynik netto w wysokości 1.118.4 tys zł.

W styczniu 2019 r. spółka PTWP S.A. zawarła umowę podnajmu budynku restauracji Villa Gardena w Wojewódzkim Parku Kultury i Wypoczynku im. Gen .J. Ziętka w Chorzowie wraz z wyposażeniem. Umowa podnajmu została pierwotnie zawarta na czas oznaczony do 2044 r., z opcją wejścia w prawa i obowiązki najemcy i nabycia wyposażenia do 2026 r.

W związku z podjęciem ww. działalności, w dniu 14 lutego 2019 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w sprawie zmiany § 6 statutu Emitenta poprzez rozszerzenie przedmiotu działalności spółki o produkcję artykułów spożywczych (PKD 10) oraz działalność usługową związaną z wyżywieniem (PKD 56). Ww. zmiana Statutu została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 15 kwietnia 2019 r.

W dniu 16 stycznia 2019 r. pomiędzy PTWP S.A. i dotychczasowym udziałowcem spółki zależnej PTWP-ONLINE sp. z o. o. - Socrates Investment spółka z ograniczoną odpowiedzialnością IV Spółka Komandytowo-Akcyjna z siedzibą w Katowicach została zawarta umowa zbycia udziałów, na podstawie której Emitent nabył 1 500 udziałów w spółce zależnej PTWP-ONLINE sp. z o.o., każdy o nominalnej wartości 1 tys. zł i o łącznej wartości

nominalnej 1 500,00 tys. zł. W wyniku transakcji Emitent zwiększył zaangażowanie w kapitale zakładowym ww. spółki o 15% i stał się właścicielem 95% udziałów w kapitale zakładowym ww. spółki.

W dniu 27 czerwca 2019 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, które poza podjęciem uchwał o zatwierdzeniu sprawozdań, przeznaczeniu zysku i udzieleniu absolutorium członkom organów Spółki, podjęło także decyzje o:

- 1) wypłacie akcjonariuszom dywidendy z zysku osiągniętego przez PTWP S.A. w 2018 r. Na dywidendę przeznaczona została kwota 1 132, 7 tys. zł, co oznaczało dywidendę w kwocie 0,77 zł brutto na jedną akcję. Dzień dywidendy został ustalony na dzień 8 lipca 2019 roku, zaś dzień wypłaty dywidendy ustalono na dzień 22 lipca 2019 roku;
- 2) ustaleniu wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej z tytułu wykonywania ich obowiązków w ten sposób, że każdy członek Rady Nadzorczej Spółki został uprawniony do wynagrodzenia w kwocie 1 tys. zł brutto za każde posiedzenie, w którym bierze udział.

W dniu 27 czerwca 2019 r. Zarząd Spółki PTWP S.A., w związku z zakończeniem kadencji i wygaśnięciem mandatu trzech członków Rady Nadzorczej tj. Pana Andrzeja Głowackiego, Pana Piotra Szczeszka i Pana Jacka Grzywacza, dokonał ich ponownego powołania. Pan Andrzej Głowacki został ponownie powołany na podstawie uchwały nr 21 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 27 czerwca 2019 r. Pan Piotr Szczeszka i Pan Jacek Grzywacz zostali ponownie powołani na podstawie oświadczenia Akcjonariusza Wojciecha Kuśpika, wykonującego uprawnienie osobiste w trybie określonym w § 13 ust. 3 Statutu Emitenta. Kadencja ww. członków Rady Nadzorczej trwa 3 lata, tj. do dnia 27 czerwca 2022 r.

W dniu 19 lipca 2019 r. PTWP S.A. dokonało zbycia posiadanych dotychczas 49,18 % akcji Centrum Kreowania Liderów S.A z siedzibą w Katowicach, spółki zależnej od Emitenta. Emitent dokonał sprzedaży 22 400 akcji imiennych oraz udziału 1/2 we współwłasności 1 akcji imiennej serii B w spółce zależnej, stanowiących 49,18 % jej kapitału zakładowego. Po przeprowadzeniu transakcji PTWP S.A. nie posiada akcji spółki Centrum Kreowania Liderów S.A. Decyzja o sprzedaży akcji wynikała z sytuacji finansowej ww. spółki, zagrożenia kontynuacji i braku perspektyw jej działalności w ramach grupy kapitałowej.

W dniu 31 lipca 2019 r. pomiędzy PTWP S.A. i udziałowcem spółki zależnej PTWP-ONLINE sp. z o. o. – Panem Jackiem Kalla została zawarta umowa zbycia udziałów, na podstawie której Emitent nabył 500 udziałów w spółce zależnej PTWP-ONLINE sp. z o.o., każdy o nominalnej wartości 1 tys. zł i o łącznej wartości nominalnej 500000,00 złotych. W wyniku transakcji PTWP S.A. zwiększyło zaangażowanie w kapitale zakładowym ww. spółki o 5% i aktualnie właścicielem 100% udziału w kapitale zakładowym ww. spółki.

W dniu 30 sierpnia 2019 r. Sąd Rejonowy w Białymstoku Wydział XII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wykreślił jedną ze spółek zależnych PTWP S.A., tj. Publikator.pl sp. z o. o. w likwidacji, w której Emitent posiadał 100% udziałów. PTWP S.A. informował o otwarciu likwidacji ww. spółki oraz przyczynach jej rozwiązania w raporcie bieżącym nr 9/2018 z dnia 22 lutego 2018 roku.

Zarząd PTWP S.A. wskazuje ponadto, że po dniu 31 grudnia 2019 r. wystąpiło szereg zdarzeń istotnych dla prowadzonej działalności przez spółki Grupy PTWP S.A..

Głównym czynnikiem, który miał wpływ na wyniki finansowe oraz działalność Grupy PTWP S.A. w I kwartale 2020 r. była epidemia koronawirusa COVID-19. W marcu b.r., przez wzgląd na ogłoszenie stanu zagrożenia epidemicznego i wprowadzenie ograniczeń m.in. dla działalności związanej z organizacją, promocją lub zarządzaniem imprezami, doszło do istotnego spadku przychodów PTWP S.A. oraz Grupy PTWP S.A. w tym obszarze, w szczególności spadku przychodów jednej ze spółek zależnych Emitenta, tj. PTWP Event Center sp. o.o., która realizuje umowę koncesyjną na zarządzanie Międzynarodowym Centrum Kongresowym w Katowicach „MCK” i Halą Widowiskowo – Sportową „Spodek”.

Wystąpienie ww. okoliczności zdeterminowało podjęcie w Grupie PTWP S.A. szeregu działań w celu zminimalizowania negatywnego wpływu skutków epidemii koronawirusa COVID-19 na działalność Grupy Kapitałowej PTWP S.A.:

- w dniu 16 marca 2020 r. PTWP S.A. podjęło decyzję o rozwiązaniu za wypowiedzeniem umowy podnajmu budynku restauracji Villa Gardena w Wojewódzkim Parku Kultury i Wypoczynku im. Gen. J. Ziętka w Chorzowie. Umowa przestanie obowiązywać po upływie okresu wypowiedzenia, tj. z dniem 30 czerwca 2020 r. – przyczyną rozwiązania umowy był również brak ekonomicznego uzasadnienia dla jej dalszego obowiązywania, w tym brak perspektyw na pokrycie rosnących kosztów działalności z uzyskiwanych przychodów.
- w dniu 27 kwietnia 2020 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Publikator sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku, w której Emitent posiada 100% udziałów "Spółka", podjęło uchwałę w sprawie rozwiązania ww. Spółki i otwarcia jej likwidacji;
- w dniu 5 maja 2020 r. PTWP S.A. otrzymało subwencję finansową w wysokości 1.836,3 tys. zł z Polskiego Funduszu Rozwoju w ramach uruchomionego w dniu 29 kwietnia 2020 r. programu Tarcza Finansowa PFR dla Małych i Średnich Firm; subwencję w ramach ww. programu otrzymała również w dniu 12 maja 2020 r. spółka zależna Emitenta PTWP Event Center sp. z o.o.–w kwocie 2.125,0 tys. zł;
- Emitent otrzymał w ramach tzw. „Tarczy Antykryzysowej” z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach dofinansowanie z Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych w łącznej wysokości 307,5 tys. zł do wynagrodzeń pracowników objętych obniżonym wymiarem czasu pracy oraz na pokrycie składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PTWP S.A.; dofinansowanie w ramach ww. instrumentu wsparcia otrzymała również spółka zależna Emitenta, PTWP-ONLINE sp. z o.o. w łącznej kwocie 101,1 tys. zł oraz spółka zależna PTWP S.A., PTWP Event Center sp. z o.o. w łącznej kwocie 120,1 tys. zł;

Spółki Grupy PTWP S.A. wraz z rozwojem sytuacji wdrażają dalsze strategie optymalizacyjne, m.in. poprzez radykalne obniżenie kosztów funkcjonowania firmy i dostosowanie ich do aktualnej sytuacji rynkowej, jak również poszukiwanie nowych źródeł przychodów.

Pomimo stopniowego wdrażania ww. działań i przyznania dofinansowania w ramach programów pomocowych zaoferowanych przez rząd RP w ramach tzw. „Tarczy Antykryzysowej”, Zarząd Grupy Kapitałowej PTWP S.A. spodziewa się, że skutki epidemii koronawirusa będą mieć nadal negatywny wpływ na przyszłe wyniki finansowe PTWP S.A. oraz spółek z Grupy Kapitałowej, w szczególności przewiduje dalszy istotny spadek przychodów spółki zależnej, tj. PTWP S.A. Event Center sp. z o.o. do czasu zniesienia ograniczeń w zakresie organizacji, promocji lub zarządzania imprezami. Równocześnie Zarząd Grupy Kapitałowej PTWP S.A. wskazuje, że nie jest w stanie dokonać pełnego oszacowania dalszego wpływu, jaki koronawirus COVID-19 może mieć na przyszłą sytuację finansową Grupy Kapitałowej S.A. osiągnięte w przyszłości wyniki finansowe. Wpływ ten będzie zależny od rozwoju sytuacji epidemiologicznej w kraju i w związku z tym podejmowanych działań przez władze państwowe, które to czynniki pozostają poza wpływem lub kontrolą ze strony Emitenta.

Spółki Grupy PTWP S.A. zamierzają na bieżąco monitorować sytuację epidemiologiczną w kraju i analizować jej wpływ na obszary działalności istotne dla Spółek Grupy. Spółki Grupy PTWP S.A. w miarę możliwości i posiadanych środków zamierzają podejmować dalsze działania zmniejszające potencjalny negatywny wpływ epidemii koronawirusa COVID-19 na działalność Grupy Kapitałowej. W ocenie zarządu jednostki dominującej niepewność w powyższym zakresie jest nieznacząca.

CZYNNIKI RYZYKA I ZAGROŻEŃ

Ryzyko związane z konkurencją

Rynek, na którym działa Grupa Kapitałowa PTWP S.A., jest rozdrobniony i charakteryzuje się średnimi barierami wejścia, gdyż o przewadze konkurencyjnej na nim decydują w szczególności kompetencje pracowników oraz tworzone przez nich wartości niematerialne i prawne. Jednocześnie można spodziewać się dalszej konsolidacji rynku w ciągu najbliższych lat wokół najsilniejszych podmiotów, gdyż obserwowanym trendem jest poszerzanie przez podmioty, takie jak PTWP S.A., zakresu oferowanych produktów/usług w celu zapewnienia możliwie najpełniejszej obsługi swoich Klientów. Ponadto zaczyna tworzyć się specjalizacja polegająca na obsłudze określonych branż, co wynika z faktu, że poszczególne branże posiadają charakterystyczne potrzeby informacyjne. Pojawienie się lub wzmocnienie konkurentów na tym rynku, może więc wiązać się z ograniczeniem przychodów lub zwiększeniem kosztów po stronie Grupy Kapitałowej PTWP S.A.

Ryzyko związane z sezonowością sprzedaży usług

Popyt na usługi oferowane przez spółki Grupy Kapitałowej PTWP S.A. charakteryzuje się znaczną sezonowością sprzedaży. Wzmożone zainteresowanie usługami i możliwość efektywniejszego generowania przychodów występuje w I półroczu roku (styczeń – czerwiec) oraz w okresie wrzesień – listopad. Sezonowość sprzedaży wiąże się z ryzykiem, że ewentualne słabsze wyniki sprzedaży w pierwszych dwóch kwartałach kalendarzowych mogą być trudne do nadrobienia w kolejnych miesiącach, a co za tym idzie mieć istotny wpływ na wynik roczny spółki.

Ryzyko związane z otoczeniem ekonomicznym

Działalność Grupy Kapitałowej PTWP S.A. oraz realizacja założonych przez nich celów jest w dużym stopniu uzależniona od sytuacji makroekonomicznej Polski, na którą PTWP S.A. nie ma wpływu. Do czynników makroekonomicznych mających bezpośredni lub pośredni wpływ na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej PTWP S.A. należą w szczególności: dynamika wzrostu PKB, inflacja, polityka monetarna i fiskalna państwa, poziom inwestycji przedsiębiorstw. Zarówno PTWP S.A., jak i jego podmioty zależne działają na rynku reklamowym, na którym popyt na usługi oferowane przez Grupę Kapitałową PTWP S.A. zależy od skłonności przedsiębiorstw do inwestowania oraz dostępu do kapitału, która to dostępność zależy od czynników wymienionych powyżej. Pogorszenie czynników makroekonomicznych jw. może więc mieć bezpośrednio negatywny wpływ na wyniki spółki.

Ryzyko związane z brakiem stabilności systemu podatkowego i wzrostem kosztów pracy

Niestabilność systemu podatkowego oraz nieprecyzyjność regulacji podatkowych w Polsce utrudnia prawidłowe planowanie podatkowe, co może negatywnie wpływać na działalność i wyniki Grupy Kapitałowej PTWP S.A. Ulegające zmianie przepisy i interpretacje przepisów podatkowych, stosowane przez organy podatkowe, powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest znaczące. Podobnie zmiany innych regulacji mogących mieć – obok czynników demograficznych – wpływ na koszty pracy, stanowią istotny czynnik ryzyka. Sukces działalności spółki opiera się w znacznej mierze na jakości kadr, a zatem rosnące koszty pracy będą szybko i bezpośrednio wpływać na wynik spółki.

Ryzyko związane z przetwarzaniem danych osobowych

Spółka w zakresie prowadzonej działalności pozyskuje i przetwarza dane osobowe osób korzystających z wydawnictw spółki oraz uczestniczących w jej eventach. Wobec nowych obowiązków dla administratorów danych osobowych wynikających z rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w

sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych), ogólności tej regulacji i wysokich sankcji, działalność spółki wiąże się z ryzykiem uznania przez organy nadzoru lub osoby, których dane dotyczą, niewystarczalności wdrożonych i stosowanych przez spółkę polityk i standardów przetwarzania danych lub odmiennej oceny stopnia ryzyka naruszenia praw i wolności osób w związku z takim przetwarzaniem danych.

Ryzyko związane z epidemią COVID-19

W związku z ogłoszeniem na terenie Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 marca 2020 r., istnieje ryzyko negatywnego wpływu epidemii koronawirusa COVID-19 na przyszłe wyniki finansowe Spółek w Grupie PTWP S.A. W szczególności ze względu na wejście w życie Rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu zagrożenia epidemicznego i ograniczenie działalności związanej z organizacją, promocją lub zarządzaniem imprezami nastąpić może istotny spadek przychodów Spółki PTWP S.A. oraz Grupy Kapitałowej PTWP S.A. Rozmiar oraz czas trwania ograniczeń jw. jest nieznany, a ich wpływ na działalność Grupy PTWP S.A. jest uzależniona od czynników, które pozostają poza wpływem lub kontrolą ze strony Spółek Grupy PTWP S.A.

Dodatkowo, w związku z powyższą sytuacją Zarząd PTWP S.A. identyfikuje ryzyka związane z brakiem pełnej dostępności zasobów ludzkich, wprowadzeniem bardziej restrykcyjnych niż dotychczas decyzji administracyjnych lub organów Państwa w zakresie ograniczenia działalności niektórych branż, czy też ograniczania swobodnego przemieszczania się osób. Istotne w tym zakresie jest również ryzyko dotyczące kondycji finansowej kontrahentów lub odbiorców końcowych usług świadczonych przez spółkę.

Spółki Grupy PTWP S.A. wraz z rozwojem sytuacji wdrażają strategie optymalizacyjne, m.in. poprzez radykalne obniżenie kosztów funkcjonowania firmy i dostosowanie ich do aktualnej sytuacji rynkowej, jak również poszukiwanie nowych źródeł przychodów. Spółki Grupy PTWP S.A. oczekują również zminimalizowania skutków ww. epidemii poprzez skorzystanie w możliwym zakresie z działań pomocowych zaoferowanych przez rząd RP w ramach tzw. „tarczy antykryzysowej”.

Ryzyko związane z instrumentami finansowymi:

Działalność Spółek Grupy Kapitałowej PTWP S.A. narażona jest na następujące ryzyka wynikające z posiadania instrumentów finansowych: ryzyko kredytowe; ryzyko płynności; ryzyko rynkowe; ryzyko walutowe.

Zarządy Spółek Grupy Kapitałowej PTWP S.A. są odpowiedzialne za ustanowienie i nadzór nad zarządzaniem ryzykiem przez Spółki, w tym identyfikację i analizę ryzyk, na które Spółki Grupy Kapitałowej PTWP S.A. są narażone, określenie odpowiednich ich limitów i kontroli, jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do limitów. Procedury zarządzania ryzykiem, podlegają regularnym przeglądom w celu uwzględnienia zmiany warunków rynkowych.

Ryzyko kredytowe

W ocenie Zarządu Grupy Kapitałowej PTWP S.A. jest ona narażona na ryzyko kredytowe w zakresie transakcji finansowych, tj. ryzyko poniesienia straty finansowej przez Spółki Grupy Kapitałowej PTWP S.A. w sytuacji, kiedy strona instrumentu finansowego nie spełnia obowiązków wynikających z umowy. Ryzyko to jest minimalizowane poprzez współpracę z instytucjami finansowymi o wysokiej wiarygodności. W opinii Zarządu PTWP S.A. na ryzyko kredytowe (kredyt kupiecki) narażane są należności z tytułu dostaw i usług.

Ryzyko kredytowe jest również minimalizowane przez bieżące monitorowanie klientów oraz wywiązywanie się przez nich ze zobowiązań finansowych w tym zakresie, zarówno na etapie ofertowym, jak i w trakcie realizacji umów. Dodatkowo Spółki Grupy Kapitałowej PTWP S.A. posiadają wdrożone procedury windykacji należności.

Spółki Grupy Kapitałowej PTWP S.A. urealniamy wartość należności o odpisy aktualizujące utworzone na należności od dłużników w szczególności postawionych w stan likwidacji, upadłości, kwestionujących należności oraz zalegających na dzień bilansowy z zapłatą, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazuje, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna. Na 31 grudnia 2019 roku występują odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe w wysokości 483,9 tys. zł.

Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Spółki Grupy Kapitałowej PTWP S.A. obowiązków związanych ze zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. W ramach zarządzania płynnością Spółki Grupy Kapitałowej PTWP S.A. podejmują działania, aby w możliwie najwyższym stopniu Spółki posiadały płynność niezbędną do regulowania wymagalnych zobowiązań, zarówno w normalnej jak i kryzysowej sytuacji, bez narażania na niedopuszczalne straty. W szczególności Spółki Grupy Kapitałowej PTWP S.A. monitorują przepływy pieniężne, utrzymują linie kredytowe i zapewniają środki pieniężne w kwocie wystarczającej dla pokrycia oczekiwanych wydatków oraz bieżących zobowiązań finansowych, utrzymuje założone wskaźniki płynności.

Ryzyko rynkowe

Zmiany cen rynkowych, takich jak kursy walutowe, stopy procentowe, ceny instrumentów kapitałowych będą wpływać na wyniki Spółek Grupy Kapitałowej PTWP S.A. lub na wartość posiadanych instrumentów finansowych. Celem zarządzania ryzykiem rynkowym jest utrzymanie i kontrolowanie stopnia narażenia Spółek Grupy Kapitałowej PTWP S.A. na ryzyko rynkowe w granicach przyjętych parametrów przy jednoczesnym dążeniu do optymalizacji stopy zwrotu z inwestycji.

Ryzyko walutowe

Spółki Grupy Kapitałowej PTWP S.A. nie są narażone na ryzyko walutowe z uwagi na brak transakcji zakupu wyrażonych w walutach obcych.

Ryzyko stopy procentowej

Spółki Grupy Kapitałowej PTWP S.A. są narażone na ryzyko zmienności przepływów pieniężnych powodowanych przez stopy procentowe, związane z aktywami i zobowiązaniami o zmiennych stopach procentowych, oraz na ryzyko zmienności wartości godziwej wynikające z aktywów i zobowiązań o stałych stopach procentowych. Spółki Grupy Kapitałowej PTWP S.A. minimalizują ryzyko stopy procentowej poprzez odpowiednie ukształtowanie struktury aktywów i pasywów o zmiennej i stałej stopie procentowej. Spółki Grupy Kapitałowej PTWP S.A. nie stosowały instrumentów zabezpieczających ryzyko stóp procentowych.

Ryzyko cenowe

Proces negocjowania i ustalania cen produktów jest wspierany odpowiednią polityką, strukturą organizacyjną i procedurami oraz działaniami związane z zarządzaniem ryzykiem, jak również świadczonych usług przez Spółki Grupy Kapitałowej PTWP S.A. na poziomie optymalnym.

Zarządzanie ryzykiem kapitałowym

Celem zarządzania ryzykiem kapitałowym Spółek Grupy Kapitałowej PTWP S.A. jest utrzymanie możliwości kontynuowania działalności tak, by zapewnić korzyści swoim udziałowcom oraz innym podmiotom związanym z działalnością oraz utrzymanie optymalnej struktury kapitału.

Charakterystyka instrumentów finansowych zawarta została w notce nr 55 do Sprawozdania Finansowego. Do ryzyka stopy procentowej oraz ryzyka kredytowego jednostka odniosła się w notach nr 56 i 57 do Sprawozdania Finansowego.

- **ANALIZA PRAWIDŁOWOŚCI ZARZĄDZANIA Grupą Kapitałową PTWP S.A.**

Zarząd Grupy Kapitałowej PTWP S.A. nie stwierdza żadnych nieprawidłowości w działalności. Wszystkie wymagane prawem czynności zostały zgodnie z wiedzą i należytą starannością wykonane.

- **PRZYSZŁOŚĆ Grupy Kapitałowej PTWP S.A.**

Ograniczenia wprowadzone w związku z epidemią koronawirusa stanowią aktualnie główny czynnik determinujący strategię rozwoju Grupy PTWP S.A.

Zasadniczo, jak dotychczas Grupa PTWP S.A. w 2020 r. zamierza nadal rozwijać swoją działalność w oparciu o komplementarne obszary działalności:

- działalność wydawnicza w zakresie mediów drukowanych,
- działalność wydawnicza w zakresie portali internetowych,
- organizacja konferencji, seminariów i wydarzeń specjalnych (np. kongresów).
- Projekt MCK/SPODEK w ramach Spółki PTWP Event Center Sp. z o.o.

Ze względu na jednak na czasowe ograniczenia wynikające z wprowadzonego stanu epidemii, działalność Grupy PTWP S.A. w zakresie organizacji konferencji, seminariów i wydarzeń specjalnych, w szczególności działalność spółki PTWP Event Center sp. z o.o. jest aktualnie mocno ograniczona -poza możliwością organizacji ww. wydarzeń w trybie online. W zakresie przeniesionych konferencji w tryb online Zarząd PTWP S.A. może wyróżnić w szczególności wydarzenia, które odbyły się w 2020 r., tj. Europejski Kongres Gospodarczy online, który odbył się w dniach 18-20 maja 2020 r. i Health Challenges Congress – V Kongres Wyzwań Zdrowotnych online, które odbyło się w dniach 14 maja-14 lipca 2020 r.

Analiza tendencji rynkowych prowadzi do wniosku, że w aktualnej sytuacji niewątpliwym kierunkiem rozwoju mediów powinien być internet i technologie mobilne. Zarząd PTWP S.A. na bieżąco obserwuje wyraźny wzrost zainteresowania użytkowników i klientów internetowymi serwisami biznesowymi i branżowymi, na których klienci coraz częściej poszukują kompleksowej informacji oraz specjalistycznej wiedzy na temat branży, w której działają. W związku z tym PTWP S.A. uważa, że głównym kierunkiem rozwoju dla Grupy PTWP S.A. powinien być internet. Niemniej jednak sytuacja epidemiczna na świecie i w Polsce związana z koronawirusem i jej wpływ na gospodarkę zdeterminuje dalsze ustalenia strategiczne Grupy PTWP S.A. na rok 2020.

Głównym celem jest aktualnie radykalne obniżenie kosztów funkcjonowania Spółek Grupy PTWP S.A. i dostosowanie ich do aktualnej sytuacji rynkowej. Niezależnie od powyższego, Spółki Grupy PTWP S.A. poszukiwać będą nowych źródeł przychodów.

- **ZAKOŃCZENIE**

Kontynuacja działalności PTWP S.A. i jego Grupy Kapitałowej w ciągu najbliższych 12 miesięcy od dnia zakończenia roku bilansowego nie jest zagrożona.

Zasadniczo, jak dotychczas PTWP S.A. w 2020 r. zamierza nadal rozwijać swoją działalność w oparciu o komplementarne obszary działalności:

- działalność wydawnicza w zakresie mediów drukowanych,
- działalność wydawnicza w zakresie portali internetowych,
- organizacja konferencji, seminariów i wydarzeń specjalnych (np. kongresów).

Ze względu na jednak na czasowe ograniczenia wynikające z wprowadzonego stanu epidemii, działalność PTWP w zakresie organizacji konferencji, seminariów i wydarzeń specjalnych jest aktualnie mocno ograniczona -poza możliwością organizacji ww. wydarzeń w trybie online.

Analiza tendencji rynkowych prowadzi do wniosku, że w aktualnej sytuacji niewątpliwym kierunkiem rozwoju mediów powinien być internet i technologie mobilne. PTWP S.A. na bieżąco obserwuje wyraźny wzrost zainteresowania użytkowników i klientów internetowymi serwisami biznesowymi i branżowymi, na których klienci coraz częściej poszukują kompleksowej informacji oraz specjalistycznej wiedzy na temat branży, w której działają. W związku z tym PTWP S.A. uważa, że głównym kierunkiem rozwoju dla PTWP powinien być internet. Niemniej jednak sytuacja epidemiczna na świecie i w Polsce związana z koronawirusem i jej wpływ na gospodarkę zdeterminuje dalsze ustalenia strategiczne PTWP S.A. na rok 2020.

Głównym celem jest aktualnie radykalne obniżenie kosztów funkcjonowania firmy i dostosowanie ich do aktualnej sytuacji rynkowej. Niezależnie od powyższego, PTWP S.A. poszukiwać nowych źródeł przychodów.

Projekty rozwojowe

Realizując strategię rozwoju, PTWP S.A. prowadzi działania w ramach poniższych projektów rozwojowych:

1. Prasa/Internet/konferencje online, przenoszenie konferencji w tryb online; w zakresie przeniesionych konferencji w tryb online spółka może wyróżnić w szczególności wydarzenia, które odbyły się po dniu bilansowym, tj. Europejski Kongres Gospodarczy online, który odbył się w dniach 18-20 maja 2020 r. i Health Challenges Congress – V Kongres Wyzwań Zdrowotnych online, który odbył się w dniach 14 maja-14 lipca 2020 r.
2. Rozwój organiczny w ramach dotychczasowych segmentów działalności.
3. Nowe projekty internetowe – planowane uruchomienie kolejnych serwisów internetowych, w szczególności rozwój spółki zależnej w Grupie kapitałowej, tj. PTWP-ONLINE sp. z o.o.
4. Płatny dostęp do zasobów.

ZAKOŃCZENIE

Kontynuacja działalności PTWP S.A. w ciągu najbliższych 12 miesięcy od dnia zakończenia roku bilansowego nie jest zagrożona.

OŚWIADCZENIE SPÓŁKI POLSKIE TOWARZYSTWO WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI S.A.

w zakresie stosowania Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect

PKT	DOBRA PRAKTYKA	OŚWIADCZENIE O ZAMIARZE STOSOWANIA TAK / NIE	UZASADNIENIE SPÓŁKI ZAMIARU NIESTOSOWANIA	
1	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia przez Internet, rejestracji video przebiegu obrad oraz upublicznianiem takiej video rejestracji	Z uwagi na stosunkowo wysokie koszty organizacji i utrzymania środków technicznych oraz zwianych z tym usług, niezbędnych do transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, a także kosztów rejestrowania przebiegu obrad Emitent nie będzie przestrzegał tej zasady w całości. W miejsce transmisji obrad walnego zgromadzenia przez Internet, rejestracji video przebiegu obrad oraz upubliczniania takiej video rejestracji Emitent będzie udzielał akcjonariuszom nie biorącym udziału w walnym zgromadzeniu oraz innym zainteresowanym osobom, na ich wniosek, wszelkich informacji o walnym zgromadzeniu. Ponadto wszelki istotne informacje związane z walnymi zgromadzeniami będą publikowane w formie raportów bieżących.	
2	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	-	
3	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:			
	3.1	podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	TAK	-
	3.2	opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	TAK	-
	3.3	opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	TAK	-
	3.4	życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK	-
	3.5	powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	TAK	-
	3.6	dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	-
	3.7	zarys planów strategicznych spółki,	TAK	-
	3.8	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent takie publikuje),	TAK	-
	3.9	strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	-

	3.10	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	-
	3.11	<i>(skreślony)</i>	-	-
	3.12	opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	-
	3.13	kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK	-
	3.14	informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	TAK	-
	3.15	<i>(skreślony)</i>	-	-
	3.16	pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	TAK	-
	3.17	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	TAK	-
	3.18	informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	TAK	-
	3.19	informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy,	TAK	-
	3.20	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	TAK	-
	3.21	dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	TAK	-
	3.22	<i>(skreślony)</i>		-
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.		TAK	-
4	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.		TAK	-
5	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl .		TAK	-
6	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.		TAK	-
7	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.		TAK	-
8	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do		TAK	-

	wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.				
9	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:	9.1	informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK	-
		9.2	informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	TAK	-
10	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.		TAK	-	
11	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.		NIE	Ta zasada nie będzie przez Emitenta przestrzegana. W przypadku wystąpienia okoliczności, które będą w ocenie Emitenta wymagały organizacji takich spotkań Emitent będzie takie spotkania organizował, jednak w ocenie Emitenta nie ma obecnie potrzeby aby podejmować zobowiązanie do wskazania minimalnej liczby takich spotkań w ciągu roku.	
12	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.		TAK	-	
13	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.		TAK	-	
13a	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.		TAK	-	
14	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.		TAK	-	
15	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.		TAK	-	
16	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: <ul style="list-style-type: none"> informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego. 		NIE	Ta zasada nie będzie przez Emitenta przestrzegana. Dla prowadzenia prawidłowej polityki informacyjnej i zapewnienia inwestorom wiedzy o Emitencie w zakresie pozwalającym na podejmowanie decyzji inwestycyjnych, ze względu na zakres działalności Emitenta oraz przewidywaną dynamikę tej działalności, wystarczające będzie sporządzanie i publikowanie raportów bieżących i okresowych zgodnie z wymogami Regulaminu ASO.	
16a	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację		TAK	-	

	wyjaśniająca zaistniałą sytuację.		
17	<i>(skreślony)</i>	-	-

Sprawozdanie biegłego rewidenta

jakość

transparentność



kompetencje

etyka

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Grupy Kapitałowej Polskiego Towarzystwa Wspierania Przedsiębiorczości S. A.

z siedzibą w Katowicach

za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r.



SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla Walnego Zgromadzenia Polskiego Towarzystwa Wspierania Przedsiębiorczości S.A.

Sprawozdanie z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

wpływającymi na jego treść postanowieniami statutu
Jednostki Dominującej,

Opinia o rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Polskiego Towarzystwa Wspierania Przedsiębiorczości S.A., zwanej dalej „Grupą”, w której jednostką dominującą jest Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A. z siedzibą w Katowicach przy Plac Sławika i Antalla 1, zwana dalej „Jednostką Dominującą”, za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r., na które składa się skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r., skonsolidowany rachunek zysków i strat, skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym, skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia oraz informacje dodatkowe zawierające wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie to zostało sporządzone w postaci pliku elektronicznego o nazwie *PTWP2*, opatrzonego podpisami elektronicznymi Zarządu Jednostki Dominującej w dniu 31 lipca 2020 r.

Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy zastosowaniu zasad rachunkowości i sprawozdawczości finansowej określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późniejszymi zmianami), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”, oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 676), zwanym dalej „rozporządzeniem w sprawie zasad konsolidacji”.

Naszym zdaniem, załączone roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Polskiego Towarzystwa Wspierania Przedsiębiorczości S.A.:

- przedstawia rzetelnie i jasno obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31.12.2019 r., wyniku finansowego oraz przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia zgodnie z ustawą o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z ustawą o rachunkowości i rozporządzeniem w sprawie zasad konsolidacji oraz

Podstawa opinii

Badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania przyjętymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów, zwanych dalej „Krajowymi Standardami Badania” mających zastosowanie do badań sprawozdań finansowych sporządzonych za okresy kończące się 31 grudnia 2019 r., ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2019 r. poz. 1421 z późniejszymi zmianami), zwaną dalej „ustawą o biegłych rewidentach”.

Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została opisana w sekcji „Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego”.

Jesteśmy niezależni od Grupy zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych, przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach. Wypełniliśmy także nasze inne obowiązki etyczne określone w ustawie o biegłych rewidentach i Kodeksie IFAC.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

Kluczowe sprawy (kwestie) badania

Kluczowe sprawy badania są to sprawy, które według naszego zawodowego osądu były najbardziej znaczące podczas badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za bieżący okres sprawozdawczy. Są one wyznaczone spośród obszarów, dla których oszacowaliśmy ryzyko istotnego zniekształcenia jako wysokie, znaczących ryzyk istotnego zniekształcenia, naszych znaczących osądów odnoszących się do obszarów rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego wymagających znaczących osądów Zarządu Jednostki Dominującej, zdarzeń oraz transakcji, które miały znaczący wpływ na nasze badanie.

Kluczowe sprawy badania zostały przez nas zaadresowane w kontekście badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jako całości i przy formułowaniu o nim opinii i nie wydajemy osobnej opinii na ich temat.



Kluczowa sprawa: Rozpoznanie przychodów

Opis kluczowej sprawy	Jak odniesiono się do tej sprawy w czasie badania
<p>Przychody netto ze sprzedaży wykazane w skonsolidowanym rachunku zysków i strat za 2019 rok w kwocie 66.057 tys. zł Grupa Kapitałowa uzyskała w szczególności ze sprzedaży reklam, prenumerat i organizacji konferencji.</p> <p>Przychody ujmowane są w księgach rachunkowych spółek wchodzących w skład Grupy zgodnie z zasadą memoriału, w okresie, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.</p> <p>Ze względu na znaczącą wartość pozycji i sposób ujmowania, właściwe rozpoznanie przychodów ze sprzedaży oraz moment ich ujęcia zostały zidentyfikowane jako kluczowa sprawa badania.</p> <p>Zasady ujmowania przychodów zostały opisane we wprowadzeniu do skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w części: „Zasady (polityka) rachunkowości obejmujące przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego”.</p> <p>Ujawnienia dotyczące przychodów zostały przedstawione w nocie 29 w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.</p>	<p>Uzyskaliśmy zrozumienie procesu rozpoznawania i ujmowania przychodów ze sprzedaży w spółkach tworzących Grupę Kapitałową.</p> <p>Dokonałiśmy oceny zgodności stosowanych przez Grupę zasad rachunkowości z ustawą o rachunkowości.</p> <p>Przeprowadziliśmy testy kontroli dotyczące wybranych procesów ujmowania przychodów ze sprzedaży w księgach rachunkowych spółek tworzących Grupę.</p> <p>Przeprowadziliśmy procedury wiarygodności polegające na sprawdzeniu transakcji sprzedaży na przełomie roku obrotowego oraz sprawozdaniu faktur korygujących przychody wystawionych po dniu bilansowym w celu potwierdzenia kompletności wartości oraz momentu ujęcia przychodów.</p> <p>Zweryfikowaliśmy, czy transakcje ujęte jako rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą przyszłych przychodów kolejnego roku obrotowego i zostały ustalone w prawidłowej wysokości.</p> <p>Dokonałiśmy oceny adekwatności ujawnień dotyczących przychodów zaprezentowanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.</p>

Odpowiedzialność Zarządu oraz Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej za roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Zarząd Jednostki Dominującej jest odpowiedzialny za sporządzenie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, które prezentuje jasny i rzetelny obraz zgodnie z ustawą o rachunkowości i rozporządzeniem w sprawie zasad konsolidacji, jego zgodność z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Jednostki Dominującej.

Zarząd Jednostki Dominującej jest odpowiedzialny również za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego wolnego od istotnych zniekształceń powstałych wskutek celowych działań lub błędów.

Zarząd Jednostki Dominującej jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Grupy do kontynuowania działalności, ujawnienie w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności. Przy wyborze zasad i polityk rachunkowości Grupy oraz sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, Zarząd Jednostki Dominującej jest również odpowiedzialny za przyjęcie założenia, że Grupa będzie kontynuowała, w dającej się przewidzieć przyszłości, działalność w niezmnieszonej istotnie zakresie, chyba że Zarząd Jednostki Dominującej zamierza dokonać likwidacji albo zaniechać prowadzenia działalności lub gdy nie ma innej realnej możliwości jej kontynuowania.

Członkowie Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Grupy.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości, Zarząd oraz członkowie Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej są zobowiązani do

zapewnienia, aby roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność Biegłego Rewidenta za badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Celem badania jest uzyskanie racjonalnej pewności czy roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem, oraz wydanie sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta zawierającego opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z powyżej wskazanymi standardami zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Przeprowadzając badanie, zgodnie z Krajowymi Standardami Badania:

- stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, oraz
- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia, powstałego na skutek oszustwa lub innych nieprawidłowości jest wyższe niż ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia powstałego na skutek błędu,



ponieważ może obejmować zmywy, fałszerstwo, celowe pominięcia, wprowadzanie w błąd lub obejście kontroli wewnętrznej i może dotyczyć każdego obszaru prawa i regulacji, nie tylko tego bezpośrednio wpływającego na roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe,

- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej znaczącej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, nie zaś w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Grupy,
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości, zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Jednostki Dominującej,
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Jednostki Dominującej założenia kontynuacji działalności przy stosowaniu przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, oraz na podstawie zebranych dowodów badania, oceniamy czy istnieje istotna niepewność dotycząca zdarzeń lub warunków, które mogą budzić znaczące wątpliwości co do zdolności Grupy do kontynuacji działalności. Gdy ocenimy, iż istotna niepewność istnieje, jesteśmy zobowiązani w naszym sprawozdaniu z badania albo zwrócić uwagę na ujawnienia w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym dotyczące tej niepewności, albo zmodyfikować naszą opinię o rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, jeżeli ujawnienia te nie są adekwatne. Nasza ocena jest oparta na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania z badania. Jednakże w przyszłości mogą wystąpić zdarzenia lub warunki, które mogą spowodować, iż Grupa nie będzie kontynuowała działalności,
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację,
- uzyskujemy wystarczające i odpowiednie dowody badania odnośnie informacji finansowych jednostek i przedsięwzięć wewnątrz Grupy w celu wyrażenia opinii na temat rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Jesteśmy odpowiedzialni za kierowanie, nadzór i przeprowadzenie badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz pozostajemy wyłącznie odpowiedzialni za naszą opinię z badania.

Komunikujemy Radzie Nadzorczej Jednostki Dominującej informacje związane z badaniem, w szczególności o planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikowaliśmy podczas badania.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Grupy ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Jednostki Dominującej Polskiego Towarzystwa Wspierania Przedsiębiorczości S.A. obecnie lub w przyszłości.

Spośród spraw przekazywanych Radzie Nadzorczej Jednostki Dominującej ustaliliśmy te sprawy, które były najbardziej znaczące podczas badania rocznego skonsolidowanego

sprawozdania finansowego za bieżący okres sprawozdawczy i dlatego uznaliśmy je za kluczowe sprawy badania. Opisujemy te sprawy w naszym sprawozdaniu z badania w sekcji „Kluczowe sprawy (kwestie) badania”, z wyjątkiem spraw co do których przepisy prawa lub regulacje zabraniają publicznego ich ujawnienia lub gdy, w wyjątkowych okolicznościach, ustalimy, że kwestia nie powinna być przedstawiona w naszym sprawozdaniu, ponieważ można byłoby racjonalnie oczekiwać, że negatywne konsekwencje przeważąby korzyści takiej informacji dla interesu publicznego.

Zgodnie z ustawą o biegłych rewidentach jesteśmy także zobowiązani zawrzeć w sprawozdaniu z badania opinię o tym, czy roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa i statutem Jednostki Dominującej. Opinie w tym zakresie sformułowaliśmy w oparciu o prace wykonane w trakcie badania.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Inne informacje dołączone do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Inne informacje to informacje finansowe i niefinansowe inne niż roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z badania. Inne informacje obejmują sprawozdanie z działalności Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2019 r.

Sprawozdanie z działalności Grupy zostało sporządzone w postaci pliku elektronicznego o nazwie *Skonsolidowane Sprawozdanie dział. 31-07-2020*, opatrzonego podpisami elektronicznymi Zarządu Jednostki Dominującej w dniu 31 lipca 2020 r.

Nasza opinia o rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie obejmuje tych innych informacji oraz, o ile nie zostało to jednoznacznie wskazane w sekcji „Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji”, nie wyrażamy żadnej formy zapewnienia o tych innych informacjach. Ponadto zakres naszych prac oraz charakter naszego zapewnienia są wyłącznie takie jak opisujemy.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej

Zarząd Jednostki Dominującej jest odpowiedzialny za sporządzenie innych informacji zgodnie z przepisami prawa. Zarząd oraz członkowie Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej są odpowiedzialni za zapewnienie, aby sprawozdanie z działalności Grupy oraz inne informacje były zgodne z wymogami ustawy o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jesteśmy zobowiązani sformułować opinię, czy sprawozdanie z działalności Grupy uwzględnia przepisy ustawy o rachunkowości, a także czy jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Dodatkowo jesteśmy zobowiązani sformułować oświadczenie, czy w świetle wiedzy o Grupie i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności Grupy



istotne zniekształcenia, a w przypadku ich stwierdzenia wskazać na czym one polegają.

Zapoznaliśmy się ze sprawozdaniem z działalności Grupy. Przeanalizowaliśmy, czy zawiera ono informacje wymagane powyższymi przepisami prawa oraz sprawdziliśmy, czy informacje w nim zawarte są zgodne z informacjami zawartymi w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Czytając sprawozdanie z działalności rozważyliśmy, w oparciu o naszą wiedzę o Grupie i jej otoczeniu, czy nie zawiera ono istotnych zniekształceń.

Opinia na temat sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej

Naszym zdaniem, w oparciu o prace wykonane w związku z badaniem rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, załączone sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Polskiego Towarzystwa Wspierania Przedsiębiorczości S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku:

- uwzględnia przepisy i informacje, o których mowa w art. 49 ustawy o rachunkowości,

- informacje prezentowane w tym sprawozdaniu są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

W świetle wiedzy o Grupie i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania, nie stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności Grupy istotnych zniekształceń.

Inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w postaci elektronicznej, w strukturach logicznych i formie udostępnianych w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw finansów publicznych. Prawidłowe i pełne odczytanie danych i informacji zawartych w tym sprawozdaniu finansowym, wymaga użycia odpowiedniego narzędzia informatycznego, które odczytuje te dane i informacje w oparciu o odpowiednie schematy i definicje określone w tym Biuletynie.

Jolanta Dąbrowska - Macha
Biegły rewident nr 10871

kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie
w imieniu PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.
firmy audytorskiej nr 477

ul. Orzycka 6 lok. 1B
02-695 Warszawa

Katowice, dnia 31 lipca 2020 r.

