

**SKOCZOWSKA FABRYKA KAPELUSZY
POLKAP SPÓŁKA AKCYJNA w
restrukturyzacji**

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: SKOCZOWSKA FABRYKA KAPELUSZY POLKAP SPÓŁKA AKCYJNA w restrukturyzacji

Siedziba: POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH 1, 43-430 SKOCZÓW

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

1419Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 5482633372

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000372055

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: okoliczności opisano w punkcie 40. informacji dodatkowej.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

1. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

2. Ewidencję księgową operacji gospodarczych prowadzi się w układzie syntetycznym i analitycznym, zgodnie z Zakładowym Planem Kont dostosowanym do potrzeb Spółki w sposób zapewniający gromadzenie informacji niezbędnych do oceny sytuacji finansowej i majątkowej, efektywności działania i podejmowania decyzji zarządczych.

3. Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego dokonuje się na zakończenie każdego roku obrotowego w następujący sposób:

a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (w przypadku realizacji inwestycji lub wykonania środków trwałych we własnym zakresie) pomniejszonych o odpisy z tyt. trwałej utraty wartości. Cena nabycia lub koszty wytworzenia stanowią ich wartość początkową. Środki trwałe są umarzane (amortyzowane) w sposób liniowy zgodnie z planowanym rozłożeniem ich wartości początkowej na przyjęty okres amortyzacji.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o jednostkowej cenie zakupu niższej niż 3.500 zł obciążają koszty działalności poprzez jednorazowy (100%) odpis amortyzacyjny w miesiącu ich wydania do użytkowania,

b) inwestycje krótkoterminowe - wg ceny nabycia nie wyższej od ceny rynkowej,

c) zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych - wg cen nabycia w przypadku towarów i materiałów oraz według kosztów wytworzenia w przypadku wyrobów gotowych oraz produkcji niezakończonych; zużycie lub sprzedaż odnosi się w koszty z uwzględnieniem zasady FIFO (pierwsze przyszło - pierwsze wyszło).

d) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty; w przypadku zobowiązań walutowych skorygowane na dzień bilansowy o różnice kursowe,

e) należności - w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszony o odpisy aktualizacyjne; w przypadku należności walutowych skorygowane na dzień bilansowy o różnice kursowe,

f) ewidencję działalności operacyjnej Spółka prowadzi na kontach zespołu 4 i 5

g) rachunek wyników sporządzany jest w wersji porównawczej.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy netto pochodzi z:

- wyniku na działalności operacyjnej,
- wyniku na operacjach finansowych,
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych,
- obciążeń wyniku finansowego (podatku dochodowego od osób prawnych, dywidend).

Podstawa opodatkowania właściwą stawką podatku (19%) powstaje poprzez skorygowanie wyniku finansowego brutto o:

- koszty i straty trwałe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu,
- koszty i straty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu,
- odliczenia od dochodu.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

W Spółce Skoczowska Fabryka Kapeluszy Polkap S.A. księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami w sposób zapewniający wyodrębnienie wszystkich informacji istotnych dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej, wyniku finansowego oraz możliwości sporządzenia obowiązujących sprawozdań finansowych, w tym: rachunku zysków i strat w układzie porównawczym; dla potrzeb GUS oraz właściwego dokonanie rozliczeń podatkowych i innych.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	20 399 324,16	21 428 772,98
I. Wartości niematerialne i prawne	662 609,85	729 716,85
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	662 609,85	729 716,85
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	19 230 214,31	20 649 056,13
1. Środki trwałe	19 230 214,31	20 523 176,13
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 595 201,24	2 673 166,08
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 130 277,07	14 540 689,79
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 443 692,67	2 827 262,71
d) środki transportu	61 043,33	478 147,55
e) inne środki trwałe		3 910,00
2. Środki trwałe w budowie		125 880,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	506 500,00	50 000,00
1. Nieruchomości	506 500,00	
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		50 000,00
a. w jednostkach powiązanych		50 000,00
- udziały lub akcje		50 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	9 008 764,66	11 283 427,13
I. Zapasy	4 456 413,95	5 417 014,00
1. Materiały	2 213 834,19	1 059 638,49
2. Półprodukty i produkty w toku	2 136 887,29	3 602 227,64
3. Produkty gotowe	105 692,47	669 235,27
4. Towary		85 912,60
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	3 984 832,63	5 121 638,97
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 678 985,82	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 678 985,82	
- do 12 miesięcy	2 678 985,82	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	1 305 846,81	5 121 638,97
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 167 818,46	2 922 774,30
- do 12 miesięcy	1 167 818,46	2 922 774,30
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	64 734,05	1 840 830,09
c) inne	73 294,30	358 034,58
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	177 522,63	124 085,55
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	177 522,63	124 085,55
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	177 522,63	124 085,55
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	177 522,63	124 085,55
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	389 995,45	620 688,61
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	2 274,16	2 274,16
AKTYWA RAZEM	29 410 362,98	32 714 474,27

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-10 476 391,58	-782 685,86
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 519 855,00	3 175 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	26 310 088,76	26 310 088,76
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		344 855,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-30 612 629,62	-10 814 436,78
VI. Zysk (strata) netto	-9 693 705,72	-19 798 192,84
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	39 886 754,56	33 497 160,13
I. Rezerwy na zobowiązania		4 132 739,60
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		4 132 739,60
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		4 132 739,60
II. Zobowiązania długoterminowe	15 359 792,98	12 291 772,72
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	15 359 792,98	12 291 772,72
a) kredyty i pożyczki	12 493 377,49	9 409 038,98
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 770 118,00	2 576 118,00
c) inne zobowiązania finansowe	96 297,49	306 615,74
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	23 492 904,52	16 038 590,75

1. Wobec jednostek powiązanych		5 519 727,70
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		5 519 727,70
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9 402 603,60	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 547 692,99	
- do 12 miesięcy	2 547 692,99	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	6 854 910,61	
3. Wobec pozostałych jednostek	14 090 300,92	10 518 863,05
a) kredyty i pożyczki	2 745 860,75	4 435 627,70
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	298 510,57	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 665 603,31	3 038 870,63
- do 12 miesięcy	7 665 603,31	3 038 870,63
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		11 192,65
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 747 195,46	2 160 677,54
h) z tytułu wynagrodzeń	631 297,47	569 250,62
i) inne	1 833,36	303 243,91
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 034 057,06	1 034 057,06
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 034 057,06	1 034 057,06
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	1 034 057,06	1 034 057,06
PASYWA RAZEM	29 410 362,98	32 714 474,27

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 078 159,48	6 735 944,98
- od jednostek powiązanych		8 994 549,86
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 961 512,90	8 189 941,53
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	116 646,58	-1 453 996,55
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	13 077 152,72	18 117 292,22
I. Amortyzacja	994 091,20	1 035 424,14
II. Zużycie materiałów i energii	5 271 404,88	7 726 763,65
III. Usługi obce	1 169 964,29	3 855 950,52
IV. Podatki i opłaty, w tym:	165 875,89	584 171,47
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	4 381 746,66	3 936 608,94
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	807 407,08	696 970,39
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	286 662,72	281 403,11
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 998 993,24	-11 381 347,24
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 785 914,99	3 807 252,89
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	4 785 914,99	3 807 252,89
E. Pozostałe koszty operacyjne	11 021 960,22	11 587 734,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		10 894 245,50
III. Inne koszty operacyjne	11 021 960,22	693 488,50
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8 235 038,47	-19 161 828,35
G. Przychody finansowe	7 073,40	237 318,06
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:	23,59	
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	7 049,81	237 318,06
H. Koszty finansowe	1 465 740,65	873 682,55
I. Odsetki, w tym:	1 329 669,38	693 717,40
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	136 071,27	179 965,15
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-9 693 705,72	-19 798 192,84
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-9 693 705,72	-19 798 192,84

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-782 685,86	4 472 175,81
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-782 685,86	4 472 175,81
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 175 000,00	2 275 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	344 855,00	900 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	344 855,00	900 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	344 855,00	900 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 519 855,00	3 175 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	26 310 088,76	22 049 050,55
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		4 261 038,21
a) zwiększenie (z tytułu)		4 261 038,21
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		3 372 538,80
- podziału zysku (ustawowo)		888 499,41
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	26 310 088,76	26 310 088,76
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	344 855,00	
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-344 855,00	344 855,00
a) zwiększenie (z tytułu)		344 855,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	344 855,00	

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		344 855,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-10 814 436,78	-9 925 937,37
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		888 499,41
zasilenie kap. zapasowego		888 499,41
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		-888 499,41
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	10 814 436,78	9 925 937,37
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	10 814 436,78	9 925 937,37
a) Zwiększenie straty (z tytułu)	19 798 192,84	
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	19 798 192,84	
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	30 612 629,62	9 925 937,37
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-30 612 629,62	-10 814 436,78
6. Wynik netto	-9 693 705,72	-19 798 192,84
a) zysk netto		
b) strata netto	9 693 705,72	19 798 192,84
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-10 476 391,58	-782 685,86
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-10 476 391,58	-782 685,86

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	-9 693 705,72	-19 798 192,84
II. Korekty razem	8 035 021,30	16 961 181,30
1. Amortyzacja	994 091,20	1 035 424,14
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		342 702,28
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	-4 132 739,60	4 132 739,60
6. Zmiana stanu zapasów	960 600,05	2 552 684,68
7. Zmiana stanu należności	1 136 806,34	5 249 223,47
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	8 845 570,15	2 781 610,39
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	230 693,16	866 796,74
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 658 684,42	-2 837 011,54

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki		500,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		500,00
a) w jednostkach powiązanych		500,00

b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		-500,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	3 401 888,45	4 881 493,80
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		4 617 393,80
2. Kredyty i pożyczki	3 103 377,88	70 100,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	298 510,57	194 000,00
II. Wydatki	1 689 766,95	1 920 207,67
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 689 766,95	1 920 207,67
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	1 712 121,50	2 961 286,13
D. Przepływy pieniężne netto, razem	53 437,08	123 774,59
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	124 085,55	310,96
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	177 522,63	124 085,55
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-9 693 705,72
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	7 873 777,81
Pozostałe	7 282 332,10
Składki na ubezpieczenia społeczne - niezapłacone (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)	361 562,28
Odsetki naliczone (art. 16 ust. 1 pkt. 11)	214 560,27
Odsetki budżetowe (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	15 323,16
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	
K. Podatek dochodowy	

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

NOTA 1 - Wartości niematerialne i prawne

SPR_SFK_2018-NOTA-1.pdf

NOTA 2 - Środki trwałe

SPR_SFK_2018-NOTA-2.pdf

NOTA 3 - 42 - Pozostałe noty

SPR_SFK_2018-NOTY-3-42.pdf