

RAPORT ROCZNY ZA ROK 2019

KLON SPÓŁKA AKCYJNA



Nowa Świeta, 15 marca 2020 r.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE WRAZ Z INFORMACJĄ
DODATKOWĄ ZA OKRES OD DNIA 01 STYCZNIA DO DNIA
31 GRUDNIA 2019 ROKU**

sporządzone według

**MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ ZATWIERDZONYCH
PRZEZ UNIĘ EUROPEJSKĄ**

Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów

		01.01.2018-31.12.2018	01.01.2019-31.12.2019
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	19 472 346,91	20 132 567,54
–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 922 485,70	20 281 359,31
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	425 850,24	-963 307,19
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	115 195,14	303 154,48
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 815,83	511 360,94
B.	Koszty działalności operacyjnej	17 538 694,51	18 287 663,69
I.	Amortyzacja	1 117 833,28	1 166 164,32
II.	Zużycie materiałów i energii	9 453 178,73	9 894 954,05
III.	Usługi obce	4 063 417,40	4 067 468,00
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	469 917,09	427 860,57
–	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	1 928 018,20	1 847 855,05
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	396 401,25	408 152,83
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	103 068,17	137 731,19
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 860,39	337 477,68
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	1 933 652,40	1 844 903,85
D.	Pozostałe przychody operacyjne	486 446,10	401 959,22
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	109 237,87
II.	Dotacje	256 683,50	121 062,38
III.	Inne przychody operacyjne	229 762,60	171 658,97
E.	Pozostałe koszty operacyjne	582 275,05	541 533,91
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	413 627,33	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	168 647,72	541 533,91
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1 837 823,45	1 705 329,16
G.	Przychody finansowe	21 704,54	66 483,84
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	515,16
–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	20 200,95	40 732,26
0–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	1 503,59	25 236,42
H.	Koszty finansowe	1 235 034,80	1 059 953,26
I.	Odsetki, w tym:	957 056,89	921 732,10
–	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	277 977,91	138 221,16
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	624 493,19	711 859,74
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+–/–J)	624 493,19	711 859,74
L.	Podatek dochodowy i rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	63 251,53	-39 800,39
N.	Zysk (strata) netto (K–L–M)	561 241,66	751 660,13

Prezes Zarządu

Członek Zarządu

Główny Księgowy

Adam Koneczny

Stanisław Matuszak

Justyna Zielińska





Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej.

AKTYWA		Stan na	Stan na
		31.12.2018	31.12.2019
A.	Aktywa trwałe	34 046 371,42	33 463 135,81
I.	Wartości niematerialne i prawne	378 661,46	225 741,02
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	378 661,46	225 741,02
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	31 434 855,08	31 013 404,86
1.	Środki trwałe	30 394 137,15	29 408 543,16
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 166 091,16	6 166 091,16
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 721 096,46	8 577 284,86
c)	urządzenia techniczne i maszyny	15 240 749,89	1 446 754,85
d)	środki transportu	262 156,81	236 177,02
e)	inne środki trwałe	4 042,83	2 235,27
2.	Środki trwałe w budowie	1 040 717,93	1 604 861,70
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	2 201 050,88	2 201 050,88
1.	Nieruchomości	2 173 700,00	2 173 700,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	27 350,88	27 350,88
a)	w jednostkach powiązanych	23 750,88	23 750,88
–	udziały lub akcje	23 750,88	23 750,88
–	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
–	udzielone pożyczki	0,00	0,00
–	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	3 600,00	3 600,00
–	udziały lub akcje	3 600,00	3 600,00
–	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
–	udzielone pożyczki	0,00	0,00
–	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31 804,00	22 939,05
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31 804,00	22 939,05
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	12 398 537,55	12 162 907,84
I.	Zapasy	9 466 930,07	8 491 135,89
1.	Materiały	1 194 489,39	1 444 849,67
2.	Półprodukty i produkty w toku	3 200 882,09	3 166 962,09
3.	Produkty gotowe	5 060 368,86	3 824 803,03
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	11 189,73	54 521,10
II.	Należności krótkoterminowe	2 033 007,02	2 139 951,63
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	0,00	0,00
–	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	2 033 007,02	2 139 951,63

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 742 233,41	1 818 341,02
-	do 12 miesięcy	1 742 233,41	1 818 341,02
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	221 083,59	252 062,05
c)	inne	69 690,02	69 548,56
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	561 837,47	1 487 256,91
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	561 837,47	1 487 256,91
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	141 268,49	132 770,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	4 793,49	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	136 475,00	132 770,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	420 568,98	1 354 486,91
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	205 254,67	181 969,44
-	inne środki pieniężne	215 314,31	1 172 517,47
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	336 762,99	44 563,41
	Aktywa razem	46 444 908,97	45 626 043,65

Prezes Zarządu

Adam Koneczny



Członek Zarządu

Stanisław Matuszak



Główny Księgowy

Justyna Zielińska



PASywa		Stan na	Stan na
		2018	2019
A.	Kapitał (fundusz) własny	23 195 309,51	23 946 969,64
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 093 000,00	2 343 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 054 372,22	7 115 613,88
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	10 732 117,29	10 704 273,23
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	5 754 578,34	3 004 578,34
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	27 844,06
VI.	Zysk (strata) netto	561 241,66	751 660,13
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 249 599,46	21 679 074,01
I.	Rezerwy na zobowiązania	3 246 339,24	3 186 320,90
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 246 339,24	3 186 320,90
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	długoterminowa	0,00	0,00
-	krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00

-	krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	10 272 429,32	11 004 940,31
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	10 272 429,32	11 004 940,31
a)	kredyty i pożyczki	6 988 670,96	8 214 173,44
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 900 000,00	2 645 000,00
c)	inne zobowiązania finansowe	383 758,36	145 766,87
d)	inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	9 072 502,82	6 936 725,96
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	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.	Wobec pozostałych jednostek	9 072 502,82	6 936 725,96
a)	kredyty i pożyczki	1 652 890,33	1 485 543,72
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 362 508,84	1 513 772,05
c)	inne zobowiązania finansowe	263 836,26	159 429,20
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 786 639,32	2 536 704,51
-	do 12 miesięcy	4 786 639,32	2 536 704,51
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	441 663,21	51 524,25
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	700 000,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	408 247,03	332 090,83
h)	z tytułu wynagrodzeń	143 358,09	150 092,55
i)	inne	13 359,74	7 568,85
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	658 328,08	551 086,84
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	658 328,08	551 086,84
-	długoterminowe	658 328,08	551 086,84
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	46 444 908,97	45 626 043,65

Prezes Zarządu

Adam Koneczny



Członek Zarządu

Stanisław Matuszak



Główny Księgowy

Justyna Zielińska



Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych

	Za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
I. Zysk (strata) netto	561 241,66	751 660,13
II. Korekty razem	1 245 640,01	266 026,67
1. Amortyzacja	1 117 833,28	1 166 164,32
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	866 680,80	921 732,10
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	520 921,48	-109 237,87
5. Zmiana stanu rezerw	-149 901,86	-60 018,34
6. Zmiana stanu zapasów	-184 718,66	975 794,18
7. Zmiana stanu należności	367 772,09	-106 944,61
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 073 373,97	-2 715 286,40
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-219 573,15	193 823,29
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 806 881,67	1 017 686,80
I. Wpływy	460 289,50	165 897,23
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	395 571,73	155 897,23
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	17 507,77	10 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	17 507,77	10 000,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	17 507,77	10 000,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	47 210,00	0,00
II. Wydatki	-968 315,89	-691 133,73
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-968 315,89	-684 840,73
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	-6 293,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-508 026,39	-525 236,50
I. Wpływy	4 594 748,01	7 099 018,44
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	449 252,56	0,00
2. Kredyty i pożyczki	274 927,45	5 899 018,44
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	3 400 000,00	500 000,00
4. Inne wpływy finansowe	470 568,00	700 000,00
II. Wydatki	-5 485 389,69	-6 657 550,81
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-1 063 346,07	-4 840 862,57
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-2 655 000,00	-600 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-908 837,35	-342 398,55

8. Odsetki	-858 206,27	-874 289,69
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-890 641,68	441 467,63
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	408 213,60	933 917,93
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	408 213,60	933 917,93
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	12 355,38	420 568,98
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	420 568,98	1 354 486,91
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Prezes Zarządu

Adam Koneczny



Członek Zarządu

Stanisław Matuszak



Główny Księgowy

Justyna Zielińska



Sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych

	Za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	22 759 652,65	23 195 309,51
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	22 759 652,65	23 195 309,51
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 093 000,00	2 093 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	250 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	250 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	250 000,00
-dopłaty do kapitału	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 093 000,00	2 343 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 262 828,27	4 054 372,22
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	791 543,95	3 061 241,66
a) zwiększenie (z tytułu)	791 543,95	3 061 241,66
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	2 500 000,00
- podziału zysku (ustawowo)	769 056,31	561 241,66
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- przeniesienie z kapitału a aktualizacji wyceny	22 487,64	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	4 054 372,22	7 115 613,88
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	11 329 442,29	10 732 117,29
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-597 325,00	-27 844,06
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-597 325,00	27 844,06
- zbycia środków trwałych		27 844,06
-korekty aktualizującej wartość	-597 325,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	10 732 117,29	10 704 273,23
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	5 305 325,78	5 754 578,34
4.1. Zmiany kapitału rezerwowego	449 252,56	-2 750 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	449 252,56	0,00
- z funduszu z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
-dopłat udziałowców na pokrycie strat	0,00	0,00
- wpłata na akcje (podwyższenie kapitału niezarejestrowanego do dnia bilansowego)	449 252,56	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-2 750 000,00
-przyszłych dopłat	0,00	
-przebiegowanie na kapitał podstawowy wartości nominalnej nowych akcji		-250 000,00
-przebiegowanie na kapitał zapasowy nadwyżki ceny emisyjnej akcji nad wartością nominalną		-2 500 000,00
4.2 Należne wpłaty na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
4.3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	5 754 578,34	3 004 578,34
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	769 056,31	561 241,66
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	769 056,31	561 241,66
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	769 056,31	561 241,66
5.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	27 844,06
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	27 844,06
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00

kor kap z akt wyceny sprzedaaz st	0,00	27 844,06
b) zmniejszenie (z tytułu)	769 056,31	561 241,66
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty	769 056,31	561 241,66
5.4. Zysk z lat ubieglych na koniec okresu	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubieglych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubieglych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.7. Zmiany straty z lat ubieglych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubieglych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty	0,00	0,00
5.8. Strata z lat ubieglych na koniec okresu	0,00	0,00
5.9. Zysk (strata) z lat ubieglych na koniec okresu	0,00	27 844,06
6. Wynik netto	561 241,66	751 660,13
a) zysk netto	561 241,66	751 660,13
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	23 195 309,51	23 946 969,64
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	23 195 309,51	23 946 969,64

Prezes Zarządu

Adam Koneczny



Członek Zarządu

Stanisław Matuszak



Główny Księgowy

Justyna Zielińska



INFORMACJE OGÓLNE

Nazwa jednostki dominującej:	KLON Spółka Akcyjna
Siedziba:	Nowa Święta 78, 77-400 Złotów
Sąd Rejestrowy, nr KRS:	Sąd Rejonowy w Poznaniu, XXII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
numer KRS	0000383589
Przedmiot działalności:	produkcja pozostałych mebli – PKD 16.10.Z
Czas trwania spółki:	nieograniczony
Telefon:	67 263 16 12; 67 263 16 22
Fax:	67 263 65 25
REGON	570508174
NIP	767-000-00-23
Adres poczty elektronicznej:	klon@klon.net.pl
Adres strony internetowej:	www.klon.net.pl

KLON S.A. została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 07 października 1991 roku Rep. A nr 2697/1991. Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Poznaniu, XXII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000383589.

Wcześniej Spółka była wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000110869 jako Klon Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 570508174.

Siedziba Spółki mieści się w Nowej Świętej 78, 77-400 Złotów.

Przedmiotem działania Spółki jest:

1. produkcja wyrobów tartacznych – PKD 16.10.Z,
2. produkcja arkuszy forniowych i płyt wykonanych na bazie drewna – PKD 16.21.Z,
3. produkcja gotowych parkietów podłogowych – PKD 16.22.Z,
4. produkcja pozostałych wyrobów stolarskich i ciesielskich dla budownictwa – PKD 16.23.Z,
5. produkcja opakowań drewnianych – PKD 16.24.Z,
6. produkcja pozostałych wyrobów z drewna; produkcja wyrobów z korka, słomy i materiałów używanych do wyplatania – PKD 16.29.Z,
7. produkcja masy włóknistej – PKD 17.11Z,
8. produkcja papieru i tektury – PKD 17.12.Z,
9. produkcja papieru falistego i tektury falistej oraz opakowań z papieru i tektury – PKD 17.21.Z,
10. produkcja pozostałych wyrobów z papieru i tektury – PKD 17.29.Z,
11. produkcja wyrobów ogniotrwałych – PKD 23.20.Z,

12. produkcja ceramicznych kafli i płytek – PKD 23.31.Z,
13. produkcja cegieł, dachówek i materiałów budowlanych, z wypalanej gliny – PKD 23.32.Z,
14. produkcja wyrobów budowlanych z betonu – PKD 23.61.Z,
15. produkcja wyrobów budowlanych z gipsu – PKD 23.62.Z,
16. produkcja masy betonowej prefabrykowanej – PKD 23.63.Z,
17. produkcja zaprawy murarskiej – PKD 23.64.Z,
18. produkcja cementu wzmocnionego włóknem – PKD 23.65.Z,
19. produkcja pozostałych wyrobów z betonu, gipsu i cementu – PKD 23.69.Z,
20. produkcja mebli biurowych i sklepowych – PKD 31.01.Z,
21. produkcja mebli kuchennych – PKD 31.02.Z,
22. produkcja pozostałych mebli – PKD 31.09.Z,
23. produkcja pozostałych wyrobów, gdzie indziej niesklasyfikowana – PKD 32.99.Z,
24. realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków – PKD 41.10.Z,
25. roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieskalnych – PKD 41.20.Z,
26. rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych – PKD 43.11.Z,
27. przygotowanie terenu pod budowę – PKD 43.12.Z,
28. wykonywanie instalacji elektrycznych – PKD 43.21.Z,
29. wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych – PKD 43.22.Z,
30. wykonywanie pozostałych instalacji budowlanych – PKD 43.29.Z,
31. tynkowanie – PKD 43.31.Z,
32. zakładanie stolarki budowlanej – PKD 43.32.Z,
33. posadzkarstwo; tapetowanie i oblicowywanie ścian – PKD 43.33.Z,
34. malowanie i szklenie – PKD 43.34.Z,
35. wykonywanie pozostałych robót budowlanych wykończeniowych – PKD 43.39.Z,
36. wykonywanie konstrukcji i pokryć dachowych – PKD 43.91.Z,
37. pozostałe specjalistyczne roboty budowlane gdzie indziej niesklasyfikowane – PKD 43.99.Z,
38. działalność agentów zajmujących się sprzedażą drewna i materiałów budowlanych – PKD 46.13.Z,
39. działalność agentów zajmujących się sprzedażą mebli, artykułów gospodarstwa domowego i drobnych wyrobów metalowych – PKD 46.15.Z,
40. sprzedaż hurtowa mebli, dywanów i sprzętu oświetleniowego – PKD 46.47.Z,
41. sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego – PKD 46.73.Z,
42. sprzedaż detaliczna mebli, sprzętu oświetleniowego i pozostałych artykułów użytku domowego, prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach – PKD 47.59.Z,
43. transport drogowy towarów – PKD 49.41.Z,
44. działalność usługowa wspomagająca transport lądowy – PKD 52.21.Z,
45. pozostałe formy udzielania kredytów - PKD 64.92.Z,
46. pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych - PKD 64.99.Z,
47. kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek – PKD 68.10.Z,
48. wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi – PKD 68.20.Z,
49. pośrednictwo w obrocie nieruchomościami – PKD 68.31.Z,
50. zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie – PKD 68.32.Z,
51. działalność rachunkowo - księgową; doradztwo podatkowe - PKD 69.20.Z,
52. pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania - PKD 70.22.Z,
53. wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek – PKD 77.11.Z,
54. wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli – PKD 77.12.Z,
55. wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych – PKD 77.32.Z,
56. wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych, włączając komputery – PKD 77.33.Z,
57. wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane – PKD 77.39.Z,
58. sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych – PKD 46.71.Z,
59. pozyskiwanie drewna – PKD 02.20.Z

Rada Nadzorcza i Zarząd

Zarząd:

Prezes Zarządu Adam Koneczny

Członek Zarządu Stanisław Matuszak

Rada Nadzorcza:

Krzysztof Łopuszyński – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Aneta Kusiak – Członek Rady Nadzorczej

Aneta Narejko – Członek Rady Nadzorczej

Roland Steyer – Członek Rady Nadzorczej

Michał Łopuszyński – Członek Rady Nadzorczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01. do 31.12.2019 roku.

ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po ostatnim dniu bilansowym, czyli 31.12.2019 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności. Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za 2019 rok nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych okresu sprawozdawczego.

POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Spółka nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą.

PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości zgodnie z MSR 38 § 24 oraz 74. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

W związku z podpisaną w maju 2013r.umową na realizację Projektu „Wdrożenie internetowego systemu B2B w celu automatyzacji procesów biznesowych z odbiorcami” zawartej z PARP w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka lata 2007-2013 w 2014r. nabyto wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe. Przyznana kwota dofinansowania wynosi 1.243.610,00 zł natomiast całkowity koszt realizacji projektu wynosi 2.560.670,00 zł netto.

Wartości niematerialne i prawne nabyte w ramach projektu wyniosły 1.092.290,85 zł. W roku 2019 nie nabyto wartości niematerialnych i prawnych.

Środki trwałe

Spółka jest w posiadaniu gruntów, prawa wieczystego użytkowania gruntów oraz budynków i budowli, które zgodnie z przepisami MSSF zostały zaklasyfikowane jako element rzeczowych aktywów trwałych.

Zgodnie z MSSF 1 § 16 na dzień 01.01.2007 Spółka zdecydowała wycenić grunty, budynki i budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu oraz pozostałe środki trwałe w wartości godziwej i stosować tę wartość godziwą jako zakładany koszt ustalony na ten dzień.

Wartość godziwa określona została przez rzeczoznawcę jako wartość rynkowa.

Skutki przeszacowania wartości środków trwałych do wartości godziwej ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny.

Prawo wieczystego użytkowania gruntu jest wykazywane jako środek trwały i nie jest amortyzowane

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 10.000złoty odnoszone są jednorazowo w koszty

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne

Do inwestycji w nieruchomości (obejmujących inwestycje w grunty, prawo wieczystego użytkowania gruntu, budynki i budowle) oraz w wartości niematerialne i prawne zalicza się takie nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne, których Spółka nie użytkuje na własne potrzeby, ale które zostały nabyte lub wytworzone w celu przynoszenia korzyści w postaci przyrostu wartości lub/i przychodów z wynajmu.

Aktywa finansowe

Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według kosztu (ceny nabycia), stanowiącego wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej tych instrumentów finansowych.

Posiadane przez Spółkę udziały są wyceniane według ceny nabycia (wartości udziałów z dnia nabycia, powiększonej o kwotę podatku od czynności cywilnoprawnych) pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (zgodnie z art. 28 ust 4 UoR).

Zgodnie z paragrafem 46 MSR 39 inwestycje w instrumenty kapitałowe nieposiadające kwotowań cen rynkowych z aktywnego rynku, i których wartość godziwa nie może być wiarygodnie zmierzona, powinny być wyceniane według kosztu historycznego, przy uwzględnieniu utraty ich wartości. W związku z powyższym wycena wg MSR jest zgodna z wyceną wg ustawy o rachunkowości.

Zapasy

Zapasy są wyceniane zgodnie z MSR 2 § 9 według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Koszty poniesione w celu doprowadzenia składników zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu ujmowane są metodą "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".

Koszty wytworzenia produktów gotowych i produktów w toku produkcji obejmują koszty bezpośrednich materiałów i robocizny oraz uzasadnioną część pośrednich kosztów produkcji, ustaloną przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych.

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

Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

W obszarze należności handlowych i pozostałych wycena jest zgodna z wyceną wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (zasada kosztu historycznego).

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny:

Waluta	31 grudnia 2018 roku	31 grudnia 2019 roku
EURO	4,3	4,2585
USD	3,76	3,7977

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych banku.

W obszarze środków pieniężnych i ich ekwiwalentów wycena jest zgodna z wyceną wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka 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 obszarze rozliczeń międzyokresowych wycena jest zgodna z wyceną według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów są ujmowane w kapitale zapasowym. W przypadku wykupu udziałów własnych, kwota zapłaty za udziały własne obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji „udziały własne”.

W pozycji kapitału podstawowego oraz pozostałych kapitałów wycena jest zgodna z wyceną wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje

konieczność wypiętyu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Sposób ustalania przez Spółkę rezerwy na odroczone podatek dochodowy dla pozostałych różnic przejściowych spełnia wymogi MSR12 i nie różni się co do metodologii ustalania ich wartości od ustawy o rachunkowości.

Kredyty bankowe i pożyczki, oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych.

Odroczony podatek dochodowy

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczone podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczone podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Sprzedaż towarów i produktów

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

Świadczenia usług

Przychody ze świadczenia usług długoterminowych są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług długoterminowych, przychody ze świadczenia tych usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu.

Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej) jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Akcjonariuszy / Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

W roku sprawozdawczym 2019 nie dokonano żadnych księgowañ pochodzących ze zdarzeń dotyczących lat ubiegłych - ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowym.

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTAPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, to jest do dnia 15 marca 2020 r. nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego

ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki nie wprowadził żadnych zmian w polityce (zasadach) rachunkowości

PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY.

Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni okres sprawozdawczy sporządzono stosując Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzone przez Unię Europejską.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Spółka KLON posiada następujące wartości niematerialne i prawne

Lp	Wartości niematerialne i prawne	Wartość brutto- stan na dzień 01.01.2019r.	Jedn. miary	Zmiany w ciągu roku		Wartość brutto- stan na dzień 31.12.2019r.
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	WNIP zakupione w ramach działania 8.2	1 092 290,85	zł	0,00	0,00	1 092 290,85

Lp	Wartości niematerialne i prawne	BO Umorzenie	Zwiększenia 2019	Zmniejszenia 2019	BZ Umorzenie	Wartość netto- stan na dzień 31.12.2019r.
1	WNIP zakupione w ramach działania 8.2	713 629,39	152 920,44	0,00	866 549,83	225 741,02



RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Spółka KLON posiada następujące nieruchomości gruntowe

Lp	Nr działki i jej położenie	Stan na dzień 01.01.2019r.	Jedn. miary	Zmiany w ciągu roku		Stan na dzień 31.12.2019r.
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1a Grunty w wieczystym użytkowaniu Nowa Świeta						
	Działka 128/1	58 096,00	m2			58 096,00
	Działka 128/4	3 282,00	m2			3 282,00
	Działka 128/8	17 678,00	m2			17 678,00
	Razem powierzchnia	79 056,00	m2			79 056,00
	Wartość gruntów	3 774 471,02	zł			3 774 471,02
1b Grunty w wieczystym użytkowaniu Jastrowie Roosevelta						
	Działka 1938	100,88	m2			100,88
	Działki 1939/3, 1939/4, 1939/5, 1939/6, 1939/7, 1935/12	44 012,00	m2			44 012,00
	Razem powierzchnia	44 112,88	m2			44 112,88
	Wartość gruntów	660233,26	zł			660 233,26
1. Ogółem grunty w wieczystym użytkowaniu						
	Powierzchnia gruntów	123 168,88	m2			123 168,88
	Wartość gruntów	4434704,28	zł			4 434 704,28
2. Grunty stanowiące własność spółki						
		20 000,00	m2			20 000,00
	Działka 130/1 Nowa Świeta	1339886,88	zł			1339886,88
		8 043,00	m2			8 043,00
	Działka 133/6 Nowa Świeta	391 500,00	zł			391 500,00
	Razem powierzchnia	28 043,00	m2			28 043,00
	Wartość gruntów	1 731 386,88	zł			1 731 386,88
3. Ogółem powierzchnia						
		151211,88	m2			151 211,88
Ogółem wartość gruntów						
		6166091,16	zł			6 166 091,16

Wartość środków trwałych została zaktualizowana do wartości godziwej.

STAN I STRUKTURA ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA 31.12.2019r.

Lp	Rodzaj środka trwałego	Wartość brutto- stan na dzień 01.01.2019r.	Jedn. miary	Zmiany w ciągu roku		Wartość brutto- stan na dzień 31.12.2019r.
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	Grunty					
	Wartość gruntów	6 166 091,16	zł	0,00	0,00	6 166 091,16
2	Budynki i budowle					
	Wartość budynków i budowli	10 507 437,75	zł	0,00	0,00	10 507 437,75
3	Maszyny i urządzenia					
	Wartość maszyn i urządzeń	18 103 973,05	zł	0,00	43 042,03	18 060 931,02
4	Środki transportu					
	Wartość środków transportu	830 967,66	zł	0,00	88 850,00	742 117,66

5	Pozostałe środki trwałe					
	Wartość pozostałych środków trwałych	12 258,98	zł	0,00	0,00	12 258,98
	Ogółem wartość środków trwałych	35 620 728,60	zł	0,00	131 892,03	35 488 836,57

Lp	Rodzaj środka trwałego	BO Umorzenie	Zwiększenia 2019	Zmniejszenia 2019	BZ Umorzenie	Wartość netto na 31.12.2019
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	6 166 091,16
2	Budynki i budowle	1786341,29	143811,60	0	1930152,89	8577284,86
3	Maszyny i urządzenia	2863223,16	793570,68	22617,67	3634176,17	14426754,85
4	Środki transportu	568810,85	74054,04	136924,25	505940,64	236177,02
5	Pozostałe środki trwałe	8216,15	1807,56	0	10023,71	2235,27
	Ogółem	5226591,45	1013243,88	159541,92	6080293,41	29408543,16

Zestawienie Środków trwałych w leasingu:

Finansujący	Przedmiot leasingu	Kwota początkowa	Data zawarcia umowy	Wysokość rat netto		Termin spłaty
				kapitałowa	odsetkowa	
PKO Bankowy Leasing	3 maszyny do obróbki drewna	623.459,30 EUR	25.02.2015	4241 EUR	317 EUR	03.2020
Mleasing	Linia brykietująco-pelletująca	108.139,53 EUR	16.03.2017	1470 EUR	490 EUR	03.2022
Idea Leasing	Ładowarka	80.000,00 PLN	16.03.2018	1725	500	02.2021

Środki te spółka KLON przyjęła do swojej ewidencji i amortyzuje wg okresu ekonomicznego zużycia.

W 2019 roku Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 796.079,89zł na zakup i modernizację maszyn i urządzeń w tym na:

- monitoring 13.145,52zł
- modernizacja suszarni 116.236,12zł
- linia brykietująca 182.073,44zł
- modernizacja pozostałych maszyn i urządzeń 310.848,41zł
- wymiana wentylatorów w suszarniach i ściana ochronna 173.776,40zł

INWESTYCJE



Inwestycje długoterminowe

Inwestycje w nieruchomości

Lp.	Nazwa/firma	Wartość udziałów w zł
1.	Nieruchomość w Jastrowiu	2 173 700,00

Spółka posiada następujące udziały:

Lp.	Nazwa/firma	Wartość udziałów w zł
1.	Spółdzielczy Bank Ludowy w Złotowie	200,00
2.	Spółdzielczy Bank Ludowy w Zakrzewie	3 400,00
3.	HST GMBH	23 750,88

Inwestycje krótkoterminowe

Na dzień 31 grudnia 2019 roku spółka posiada:

I. środki pieniężne w kasie	403,60zł
II. środki pieniężne na rachunkach bankowych	181.565,84zł
<i>w tym środki pieniężne na rachunkach Vat</i>	<i>31.823,24zł</i>
III. udzielona pożyczka dla kontrahenta	132.770,00zł
IV. weksel	1.172.517,47zł
Razem inwestycje krótkoterminowe	1.487.256,91zł

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

Tytuł / rodzaj	31 grudnia 2018	31 grudnia 2019
Ubezpieczenia majątkowe	89 105,84	25 546,24
koszty uruchomienia kredytu	53 590,30	0,00
Asysta roczna CDN XL	1 987,41	3 067,41
SGS Certyfikat FSC audyt roczny	3 776,48	0,00
Koszty energii	66 360,95	0,00
Koszty obligacji	83 692,34	6 282,64
Rozliczenie sprzedaży ŚT	32 793,67	6 558,67
Ubezpieczenie środków transportu	5 456,00	3 108,45
Razem krótkoterminowe	336 762,99	44 563,41

KAPITAŁY

Na dzień 31 grudnia 2019 roku kapitał zakładowy spółki KLON SA składa się z 23.430.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda, z czego:

Seria	Liczba	Rodzaj akcji	Udział w kapitale zakładowym	Uwagi
A	1 500 000,00	zwykłe na okaziciela	6,40%	nie dopuszczone do obrotu na rynku alternatywnym
B	18 450 000,00	zwykłe na okaziciela	78,75%	dopuszczone do obrotu na NC
C	980 000,00	zwykłe na okaziciela	4,18%	dopuszczone do obrotu na NC
E	2 500 000,00	zwykłe na okaziciela	10,67%	nie dopuszczone do obrotu na rynku alternatywnym

Z wyżej wymienionych akcji przysługuje łącznie 23.430.000 głosów.

W dniu 8 stycznia 2019r zarejestrowano podniesienie kapitału o 2.500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii E.

Główni Akcjonariusze

Na dzień 31.12.2019 roku struktura akcjonariatu, zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami.

	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale	Udział w głosach
Krzysztof Łopuszyński	1 500 000,00	1 500 000,00	6,4%	6,4%
MERA S.A.	10 356 611,00	10 356 611,00	44,20%	44,20%
T5 Sp. z o. o.	8 656 123,00	8 656 123,00	36,94%	36,94%
Pozostali	2 917 266,00	2 917 266,00	12,46%	12,46%
Razem	23 430 000,00	23 430 000,00	100%	100,00%

REZERWY

W okresach sprawozdawczych objętych sprawozdaniem finansowym wystąpiły następujące zmiany w stanie rezerw:

Wyszczególnienie	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Rezerwy na urlopy	Pozostałe rezerwy	Razem
Stan na dzień 1 stycznia 2019 roku	3 246 339,24	-	-	-	3 246 339,24
Zwiększenia	1 167,98	-	-	-	1 167,98
Wykorzystanie	-	-	-	-	-
Rozwiązanie	61 186,32	-	-	-	61 186,32
Stan na dzień 31 grudnia 2019 roku, w tym:	3 186 320,90	-	-	-	3 186 320,90
Długoterminowe	3 186 320,90	-	-	-	3 186 320,90
Krótkoterminowe	0,00	-	-	-	0,00



ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

W 2019r nie dokonano odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu dostaw i usług.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Struktura wymagalności zobowiązań długoterminowych na koniec 2019

Wyszczególnienie	do 1 roku	1 - 3 lat	3 – 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych, w tym:	-	-	-	-	-
a) kredyty i pożyczki	1 485 543,72	7 942 298,44	-	271 875,00	9 699 717,16
b) pozostałe kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-
c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 513 772,05	2 045 000,00	600 000,00	-	4 158 772,05
d) z tytułu leasingu finansowego	159 429,20	145 766,87	-	-	305 196,07
e) inne	-	-	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem na dzień 31 grudnia 2017 roku	3 158 744,97	10 133 065,31	600 000,00	271 875,00	14 163 685,28

AKTYWA I PASYWA SOCJALNE

Ustawa o Funduszu Socjalnym z dnia 4 marca 1994 roku, wraz z późniejszymi zmianami wymaga od przedsiębiorstwa, którego liczba pracowników wynosi 20 osób lub więcej, założenia i prowadzenia Funduszu Socjalnego. Trudna sytuacja finansowa Spółki w ostatnich latach (2006, 2007) spowodowała, iż zarząd Spółki w porozumieniu z reprezentacją pracowników (w KLONIE nie ma związków zawodowych) w dniu 14 grudnia 2007 roku zdecydował o nie tworzeniu od 01 stycznia 2008 roku odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Postanowienie to wprowadzone zostało aneksem z dnia 14-12-2007r. do regulaminu wynagradzania pracowników.

Wg MSR Fundusz Socjalny prezentowany jest w zobowiązaniach krótkoterminowych innych.

Na funduszu socjalnym na dzień 31.12.2019 roku nie ma środków.

ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Na dzień 31 grudnia 2019 roku Spółka posiadała następujące rodzaje zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku.

BANK	Kwota limitu	Waluta limitu	Aktualne zadłużenie	Wysokość raty	Termin spłaty	Zabezpieczenie
ING	450000	EUR	422287	SPŁATA JEDNORAZOWA	15.01.2021	1.Hipoteka na nieruchomościach 2.Cesja polisy ubezpieczeniowej 3.Oświadczenie o poddaniu się egzekucji

ING	2000000	PLN	1970711	SPŁATA JEDNORAZOWA	14.01.2021	1.Hipoteka na nieruchomościach 2.Cesja polisy ubezpieczeniowej 3.Oświadczenie o poddaniu się egzekucji
MILLENIUM	2400000	PLN	2130000	Raty płatne do 15 dnia każdego miesiąca od 15.04.2019- 10 rat 30.000, 13 rat 70.000, 1 rata 1.190.000 do 03.03.2021	03.03.2021	1. Weksel własny in blanco 2. Gwarancja de minimis BGK
SGB	750000	PLN	384375	Od 30.10.2016-80 rat 9375zł do 30 dnia każdego miesiąca	30.05.2023	1. Weksel własny in blanco. 2. Pełnomocnictwo do rachunku bankowego 3. Hipoteka na nieruchomości 4. Zastaw rejestrowy na zapasach 5. Cesja polisy ubezpieczeniowej
MBANK	2000000	PLN	1198800	Od 31.01.2018- 60 rat 33.300 zł do 30 dnia każdego miesiąca	30.12.2022	1. Weksel własny in blanco 2. Hipoteka na nieruchomości 3. Cesja globalna wierzytelności 2 kontrahentów 4. Cesja z praw polisy ubezpieczeniowej nieruchomości
MBANK	480000	EUR	480000	Spłata jednorazowa	26.11.2021	1. Weksel własny in blanco 2. Hipoteka na nieruchomości 3. Cesja globalna wierzytelności 2 kontrahentów
Obligacje serii K	745000	PLN	745000	8.09.2017	8.09.2021	Hipoteka na nieruchomości
Obligacje serii 002	800000	PLN	800000	6.09.2018	31.01.2022	Weksel in blanco
Obligacje serii 003	600000	PLN	600000	3.10.2018	30.09.2023	Weksel in blanco
Obligacje serii 005	500000	PLN	500000	8.03.2019	8.03.2021	Weksel in blanco
Obligacje serii Ł	1500000	PLN	150000	26.11.2018	26.11.2020	Weksel in blanco

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA,
TAKŻE WEKSLOWE

Na dzień 31 grudnia 2019 roku Spółka nie posiadała zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, łącznie z weksłowymi.

ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE

Na 31 grudnia 2019 roku Spółka nie posiadała zobowiązań pozabilansowych.



STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Strukturę rzeczową przychodów ze sprzedaży w latach 2019 i 2018 przedstawiają tabele.

Obszar działalności	Rok 2018	Rok 2019	Wskaźnik 2019
			2018
Kraj	11 140 489,90	11 301 442,39	1,01
Unia	1 918 849,76	1 505 934,93	0,78
Eksport	5 863 146,04	7 473 981,99	1,27
Razem	18 922 485,70	20 281 359,31	1,07
Wyszczególnienie	2018	2019	
Dział tarcicy mokrej i suchej	13 911 942,54	16 946 017,66	1,22
<i>Dział mebli i elementów meblowych, w tym</i>	<i>3 235 935,86</i>	<i>1 605 797,98</i>	<i>0,49</i>
Elementy	2 499 173,39	1 432 288,36	0,57
Płyty	736 762,47	173 509,62	0,24
Meble lite i materiały meblowe	0,00	0,00	x
Pozostałe (drewno opałowe)	629 565,73	628 989,02	1,00
Usługi (wynajem, suszenie usługowe, struganie i klejenie płyt z materiałów powierzonych)	1 145 041,57	1 100 554,65	0,96
RAZEM	18 922 485,70	20 281 359,31	1,07

Sprzedaż krajowa wyniosła 56% całej sprzedaży, do krajów Unii 7%, na eksport 37%. Przychody ze sprzedaży do krajów Unii w 57% pochodzą ze sprzedaży elementów meblowych, 37% ze sprzedaży tarcicy a 6% ze sprzedaży brykietu. Przychody ze sprzedaży na eksport w 100% pochodzą ze sprzedaży tarcicy. Głównym rynkiem zagranicznym są Niemcy i Dania. Eksport odbywa się do Chin.

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

W roku sprawozdawczym 2019 nie było odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych. Również w roku poprzednim Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

W roku sprawozdawczym 2019 nie było odpisów aktualizujących wartość zapasów. Również w roku poprzednim Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności, ograniczono w znaczny sposób produkcję płyty klejonej.

PODATEK DOCHODOWY

Uzgodnienia zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia tabela.

ZYSK BRUTTO	711 859,74
NKUP	
Amortyzacja gruntu 400-10	269,33
Darowizny	0,00
Odsetki budżetowe 751-11	20 981,08
Koszty finansowe 751-60	1 454,62
Pfron 405-05	0,00
Koszty reprezentacji 407	631,24
Koszty egzekucyjne 771-06	65 446,57
NIEWYPŁACONE W 2019 R WYNAGRODZENIA	0,00
771-02	11 232,33
714-01 Koszty wytworzenia robót budowlanych	0,00
771-05 spisane należności NKUP	7 872,61
Odsetki od leasingu	32 600,65
Zus niezapłacony płatnika (społeczne+fp i fgśp)	100 163,95
wartość sprzedaży wierzytelności z konta 201	0,00
Różnice amortyzacji podatkowej i bilansowej (PSR)	912 121,57
Odsetki od pożyczki niezapłacone	3 342,47
odsetki od obligacji niezapłacone	13 772,05
odsetki od kredytu niezapłacone	3 453,39
amortyzacja MSR	1 166 164,32
Różnice kursowe 751-12	54 166,20
25% kosztów eksploatacji i paliwa dot samochodów osobowych	7 140,30
wartość netto sprzedanych i zlikw. ŚT wg MSR	46 289,63
wartość netto sprzedanych i zlikw. ŚT wg PSR	0,00
NKUP RAZEM	2 447 102,31
ZWIĘKSZENIE KOSZTÓW	
odsetki od pożyczek zapł w 2019 z 2018	6 560,65
ZUS	135 187,33
Czynsz leasingowy	419 365,38
Amortyzacja PSR	2 413 032,77
Zapłacone w 2019 odsetki od obligacji naliczone w 2018 roku	12 508,84
ZWIĘKSZENIE KOSZTÓW RAZEM	2 986 654,97
WYŁĄCZENIE Z PRZYCHODÓW	
Różnice kursowe bilansowe 750-06	60 313,47
rozliczenie dotacji B2B 844-01	107 241,24
wyksięgowana w przychód różnica amortyzacji MSR 770-02	48 074,25
WYŁĄCZENIE Z PRZYCHODÓW RAZEM	167 554,71
zapłacona kara z 2017	55 000,00
ZWIĘKSZENIE PRZYCHODÓW	55 000,00
Przychody zwolnione art.. 17 ust. 1 pkt 21 dotacje	0,00
PODSTAWA OPODATKOWANIA	59 752,37



Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych, czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają częstym zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania wysokich kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z wysokimi odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym. Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organa skarbowe.

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Lp.	Rodzaj działalności	Rok 2018	Rok 2019	Wskaźnik 2019
				2018
1.	Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	109 237,87	x
2.	Dotacje	256 683,50	121 062,38	0,47
3.	Inne przychody operacyjne, w tym:	229 762,60	171 658,97	0,75
3.1.	Odszkodowanie za szkody powypadkowe	0,00	0,00	x
3.2.	Zwrot opłat sądowych, procesowych	793,50	100,00	0,13
3.3.	Nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	0,00	x
3.4.	Zaokrąglenia	9,28	202,82	21,85
3.5.	Rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego na należności	0,00	0,00	x
3.6.	Rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego na materiały i wyroby	0,00	0,00	x
3.7.	Pozostałe przychody NKUP	0,00	48 074,24	x
3.8.	Opłaty sankcyjne za odzyskiwanie należności	0,00	0,00	x
3.9.	Inwestycje w nieruchomości	0,00	0,00	x
3.10.	Pozostałe przychody	228 959,82	123 281,90	0,54
3.11.	Sprzedaż wierzytelności	0,00	0,00	x
4.	Pozostałe przychody operacyjne, razem	486 446,10	401 959,22	0,83

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Lp.	Rodzaj działalności	Rok 2018	Rok 2019	Wskaźnik 2019
				2018
1.	Strata ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych	413 627,33	0,00	x
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00	x
2.1.	Odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00	x
2.2.	Odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00	x
3.	Inne koszty operacyjne, w tym:	168 647,72	541 533,91	3,21
3.1.	Koszty egzekucyjne, manipulacyjne, procesowe	77 666,45	65 446,57	0,84
3.2.	Darowizny	0,00	0,00	x
3.3.	Odpisane należności	0,00	7 872,67	x
3.4.	Zniszczone środki obrotowe	23 823,81	422 995,26	17,75
3.5.	Koszty postępowania spornego	0,00	0,00	x

3.6	Czynsz dzierżawny z tyt. leasingu	0,00	0,00	x
3.7	Straty z tyt pożaru	0,00	0,00	x
3.8	Zaokrąglenia	2 105,69	0,91	0
3.9	Pozostałe koszty	65 051,77	45 218,50	0,69
4.	Pozostałe koszty operacyjne razem	582 275,05	541 533,91	0,93

PRZYCHODY FINANSOWE

Lp.	Rodzaj działalności	Rok 2018	Rok 2019	Wskaźnik 2019
				2018
1.	Zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	x
2.	Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	0,00	x
3.	Odsetki w tym:	20 200,95	40 732,26	2,02
3.1.	Odsetki od spółek powiązanych	0,00	0,00	x
3.2	Odsetki od pozostałych kontrahentów	20 169,61	12 210,15	0,60
3.3.	Odsetki zasądzone od kontrahentów	0,00	0,00	x
3.4	Odsetki bankowe	31,34	18,69	0,60
3.4	Odsetki pozostałe	0,00	28 503,42	x
4.	Przychody ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	x
5.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	x
6.	Inne, w tym:	1 503,59	25 751,58	17,12
6.1	Różnice kursowe bilansowe	0,00	6 147,27	x
6.2	Różnice kursowe	0,00	17 651,08	x
6.3	Pozostałe	1 503,59	1 438,07	0,96
6.4	Dywidendy	0,00	515,16	x
4.	Przychody finansowe razem	21 704,54	66 483,84	3,06

KOSZTY FINANSOWE

Lp.	Rodzaj działalności	Rok 2018	Rok 2019	Wskaźnik 2019
				2018
1.	Odsetki, w tym:	957 056,89	921 732,10	0,96
1.1	Odsetki dla spółek powiązanych	0,00	0,00	X
	w tym: odsetki dla spółek powiązanych z tyt. leasingu	0,00	0,00	X
1.2	Odsetki z tyt. leasingu dla pozostałych kontrahentów	71 934,10	32 600,65	0,45
1.3	Odsetki dla pozostałych kontrahentów od zobowiązań	57 530,88	33 269,50	0,58
1.4	Odsetki budżetowe	14 305,39	20 981,08	1,46
1.5	Odsetki bankowe i prowizje	414 825,16	451 617,92	1,09
1.6	Odsetki naliczone od zobowiązań	0,00	1 454,52	x
1.7	Odsetki od pożyczek	103 336,39	20 000,02	0,19
1.8	Odsetki od obligacji	295 124,97	361 808,41	1,22
2.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	x
3.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	x
4.	Inne, w tym:	277 977,91	138 221,16	0,49
4.1	Różnice kursowe	-12 399,28	0,00	x



4.2	Różnice kursowe bilansowe	178 815,49	0,00	x
4.3	Pozostałe koszty finansowe	111 561,70	138 221,16	1,24
5.	Koszty finansowe, razem	1 235 034,80	1 059 953,26	0,86

ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE

Zyski i straty nadzwyczajne w roku 2019 nie wystąpiły. Nie wystąpiły również w roku poprzednim.

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO SPRAWOZDANIA Z PRZEPIYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	31 grudnia 2018	31 grudnia 2019
Środki pieniężne w banku	183 173,94	181 565,84
Depozyty do 1 roku		
Depozyty powyżej 1 roku		
Środki pieniężne w kasie	22 080,73	403,60
Inne środki pieniężne	215 314,31	1 172 517,47
Środki pieniężne, razem	420 568,98	1 354 486,91

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Grupa zatrudnionych	Rok kończący się dnia 31 grudnia 18 r.		Rok kończący się dnia 31 grudnia 19 r.	
	Stan 31.12.2018	Przeciętne zatrudnienie	Stan 31.12.2019	Przeciętne zatrudnienie
Zarząd	1	1,33	2	2
Pracownicy umysłowi	7	7,33	6	6
Pracownicy fizyczni	59	65,37	57	55,4
Zatrudnienie, razem	67	74,03	65	63,4

INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Wynagrodzenia	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2019
Zarząd Spółki	48 195,00	43 751,76
Rada Nadzorcza/ Komisja Rewizyjna	0,00	0,00
Wynagrodzenia, razem	48 195,00	43 751,76

INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Zarówno w roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2019 roku jak i w roku poprzednim, Spółka nie udzieliła osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

WYKAZ PODMIOTÓW, W KTÓRYCH SPÓŁKA POSIADA, CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM PODMIOTU

Spółka nie posiada udziałów w kapitale w innych podmiotach z co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym.

ODSTĄPIENIE OD SPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W ciągu roku obrotowego Spółka nie połączyła się z inną spółką handlową.

INSTRUMENTY FINANSOWE

Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Spółka narażona jest na ryzyko rynkowe obejmujące przede wszystkim ryzyko zmiany stóp procentowych i kursów wymiany walut, którym zarządza za pomocą innych instrumentów finansowych. Spółka nie emituje pochodnych instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Spółka nie posiada pisemnych wytycznych i zaleceń w zakresie zarządzania ryzykiem finansowym, które określają jej całościowe strategie operacyjne, poziom tolerancji ryzyka oraz ogólną filozofię zarządzania ryzykiem, a także nie opracowała procedur mających na celu zapewnienie terminowego i szczegółowego monitorowania i kontrolowania transakcji zabezpieczających.

Spółka korzysta z instrumentów zabezpieczających przed ryzykiem kursowym w postaci transakcji FORWARD.

Prezes Zarządu

Adam Koneczny



Członek Zarządu

Stanisław Matuszak



Główny Księgowy

Justyna Zielińska

