

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załącznik do Sprawozdania Finansowego
Spółki Alumast S.A.

za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku



NOTA 1 ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	4
NOTA 2 KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH	6
NOTA 3 ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH	6
NOTA 4 WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE	8
NOTA 5 WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU	8
NOTA 6 WYSOKOŚĆ I WYJAŚNIENIE PRZYCZYN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH ODRĘBNIEM DLA DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH (Z WYSZCZEGÓLNIENIEM ŚRODKÓW TRWAŁYCH) ORAZ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH	8
NOTA 7 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, W TYM ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSZYŁY KOSZT WYTWORZENIA	8
NOTA 8 ZAKRES ZMIAN INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH	9
NOTA 9 WYSOKOŚĆ I WYJAŚNIENIE PRZYCZYN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	10
NOTA 10 LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH LUB PRAW, W TYM ŚWIADECTW UDZIAŁOWYCH, ZAMIENNYCH DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, WARRANTÓW I OPCJI, ZE WSKAZANIEM PRAW JAKIE PRZYNAJĄ	10
NOTA 11 ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI	10
NOTA 12 WYSOKOŚĆ I WYJAŚNIENIE PRZYCZYN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY	11
NOTA 13 ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSZYŁY CENĘ NABYCIA TOWARÓW LUB KOSZTÓW WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM	11
NOTA 14 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (AKTYWA)	11
NOTA 15 DANE O STRUKTURZE KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ SUBSKRYBOWANYCH AKCJI, W TYM UPRZYWILEJOWANYCH	12
NOTA 16 STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIA I WYKORZYSTANIE ORAZ STAN KOŃCOWY KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) ZAPASOWYCH I REZERWOWYCH ORAZ KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY, O ILE JEDNOSTKA NIE SPORZĄDZA ZESTAWIENIA ZMIAN W KAPITAŁE (FUNDUSZU) WŁASNYM	13
NOTA 17 PROPOZYCJE CO DO SPOSOBU PODZIAŁU ZYSKU LUB POKRYCIA STRATY ZA ROK OBROTOWY	13
NOTA 18 ZAKRES ZMIAN STANU REZERW	13
NOTA 19 STRUKTURA CZASOWA ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH	14
NOTA 20 ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ	14
NOTA 21 INFORMACJE O PRZYPADKACH GDY SKŁADNIK AKTYWÓW LUB PASYWÓW JEST WYKAZYWANY W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU, JEGO POWIĄZANIE MIĘDZY TYMI POZYCJAMI - W SZCZEGÓLNOŚCI PODZIAŁ NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA CZĘŚĆ DŁUGOTERMINOWĄ I KRÓTKOTERMINOWĄ	15
NOTA 22 ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSLOWE, NIEWYKAZYWANE W BILANSIE, ZE WSKAZANIEM ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ORAZ CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ	15
NOTA 23 INFORMACJE O PRZYPADKACH, GDY SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCE INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI SĄ WYCENIANE WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ	16
NOTA 24 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (PASywa)	16
NOTA 25 STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW	17
NOTA 26 KOSZTY RODZAJOWE ORAZ KOSZTY WYTWORZENIA PRODUKTÓW NA WŁASNE POTRZEBY	17
NOTA 27 INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM	17
NOTA 28 ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM OD WYNIKU FINANSOWEGO BRUTTO	18
NOTA 29 PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE	19
NOTA 30 KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE	19
NOTA 31 KURS PRZYJĘTY DO WYCENY POZYCJI BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH	19
NOTA 32 PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE	19
NOTA 33 WYNAGRODZENIE, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, DLA OSÓB WCHODZĄCYCH W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ NADZORUJĄCYCH	19

NOTA 34 INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI	20
NOTA 35 OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH, A W PRZYPADKU GDY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY JEST METODĄ BEZPOŚREDNIAŁ DODATKOWO UZGODNIENIE PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ, SPORZĄDZONE METODĄ POŚREDNIAŁ. OBJAŚNIENIE PRZYCZYNY RÓŻNICY POMIĘDZY ZMIANAMI STANU POZYCJI W BILANSIE A ZMIANAMI WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH- JEŻELI DOTYCZY.	20
NOTA 36 INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCIACH (WRAZ Z ICH KWOTAMI) ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI WRAZ Z INFORMACJAMI OKREŚLAJĄCYMI CHARAKTER ZWIĄZKU ZE STRONAMI POWIĄZANYMI ORAZ INNYMI INFORMACJAMI DOTYCZĄCYMI TRANSAKCJI NIEZBĘDNymi DO ZROZUMIENIA ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI	20
NOTA 37 INFORMACJA O ZALICZKACH, KREDYTACH, POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH ALBO ADMINISTRUJĄCYCH SPÓŁEK HANDLOWYCH	20
NOTA 38 INFORMACJA O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, WYPŁACONYM LUB NALEŻNYM ZA ROK OBROTOWY	20
NOTA 39 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	21
NOTA 40 INFORMACJE O ISTOTNYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ORAZ O ICH WPŁYWIE NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI	21
NOTA 41 PRZEDSTAWIENIE DOKONANYCH W ROKU OBROTOWYM ZMIAN ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	21
NOTA 42 INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI	21
NOTA 43 INFORMACJE O TRANSAKCIACH Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	21
NOTA 44 WYKAZ SPÓŁEK (NAZWA, SIEDZIBA), W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE LUB 20 % W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKĘ	22
NOTA 45 JEŻELI JEDNOSTKA NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, KORZYSTAJĄC ZE ZWOLNIENIA LUB WYŁĄCZEŃ, INFORMACJE O PODSTAWIE PRAWNEJ	22
NOTA 46 INFORMACJE O NAZWIE I SIEDZIBIE JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA NAJWYŻSZYM SZCZEBLU GRUPY KAPITAŁOWEJ, W KTÓREJ SKŁAD WCHODZI SPÓŁKA JAKO JEDNOSTKA ZALEŻNA ORAZ MIEJSCU, W KTÓRYM SPRAWOZDANIE TO JEST DOSTĘPNE	22
NOTA 47 INFORMACJE O NAZWIE I SIEDZIBIE JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA NAJNIŻSZYM SZCZEBLU GRUPY KAPITAŁOWEJ, W SKŁAD KTÓREJ WCHODZI SPÓŁKA JAKO JEDNOSTKA ZALEŻNA, NALEŻĄCEJ JEDNOCZEŚNIE DO GRUPY KAPITAŁOWEJ ORAZ MIEJSCU, W KTÓRYM SPRAWOZDANIE TO JEST DOSTĘPNE	22
NOTA 48 INFORMACJE O NAZWIE, SIEDZIBIE ZARZĄDU LUB SIEDZIBIE STATUTOWEJ JEDNOSTKI ORAZ FORMIE PRAWNEJ KAŻDEJ Z JEDNOSTEK, KTÓRYCH DANA JEDNOSTKA JEST WSPÓLNIKIEM PONOSZĄCYM NIEOGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚĆ MAJĄTKOWĄ	22
NOTA 49 INFORMACJE O SPRAWOZDANIU FINANSOWYM SPORZĄDZONYM ZA OKRES, W CIĄGU KTÓREGO NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE	22
NOTA 50 INFORMACJE O PRZYPADKU WYSTĘPOWANIA NIEPEWNOŚCI CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI, OPIS TYCH NIEPEWNOŚCI ORAZ STWIERDZENIE, ŻE TAKA NIEPEWNOŚĆ WYSTĘPUJE, ORAZ WSKAZANIE, CZY SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA KOREKTY Z TYM ZWIĄZANE	22
NOTA 51 INFORMACJE O PRZYPADKU GDY INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI	22
NOTA 52 INSTRUMENTY FINANSOWE	22
NOTA 53 TRANSAKCJE ZABEZPIECZAJĄCE	23
NOTA 54 WYNAGRODZENIA AUTORYZOWANEGO DORADCY	23
NOTA 55 WYJAŚNIENIA DO ZESTAWIENIA JEDNOSTKOWYCH PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	23
NOTA 56 INFORMACJE LICZBOWE, WRAZ Z WYJAŚNIENIEM, ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM ZA ROK OBROTOWY	24

Nota 1 Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	757 424,97	0,00	2 017 710,92	0,00	2 775 135,89
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– aktualizacja wartości					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	757 424,97	0,00	2 017 710,92	0,00	2 775 135,89
3.	Umorzenie na początek okresu	316 720,31	0,00	1 526 568,37	0,00	1 843 288,68
a)	Zwiększenia	84 014,87	0,00	66 958,22	0,00	150 973,09
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	400 735,18	0,00	1 593 526,59	0,00	1 994 261,77
5.	Wartość netto na początek okresu	440 704,66	0,00	491 142,55	0,00	931 847,21
6.	Wartość netto na koniec okresu	356 689,79	0,00	424 184,33	0,00	780 874,12
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	53%	0,00	79%	0,00	72%

Tabela 1 - Nota 1 Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych w 2019 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	484 749,62	0,00	2 017 710,92	0,00	2 502 460,54
a)	Zwiększenia, w tym:	272 675,35	0,00	0,00	0,00	272 675,35
	– nabycie	272 675,35				272 675,35
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– aktualizacja wartości					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	757 424,97	0,00	2 017 710,92	0,00	2 775 135,89
3.	Umorzenie na początek okresu	238 316,71	0,00	1 459 172,68	0,00	1 697 489,39
a)	Zwiększenia	78 403,60	0,00	67 395,69	0,00	145 799,29
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	316 720,31	0,00	1 526 568,37	0,00	1 843 288,68
5.	Wartość netto na początek okresu	246 432,91	0,00	558 538,24	0,00	804 971,15
6.	Wartość netto na koniec okresu	440 704,66	0,00	491 142,55	0,00	931 847,21
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	42%	0%	76%	0%	66%

Tabela 2 - Nota 1 Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych w 2018 roku

Nota 2 Koszty zakończonych prac rozwojowych

Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania.

Lp.	Wyszczególnienie	2019 rok	2018 rok
1.	Wartość kosztów zakończonych prac rozwojowych	356 689,79	440 704,66
	według okresu odpisywania do 5 lat	177 689,60	236 133,02
	według okresu odpisywania do 10 lat	179 000,19	204 571,64
2	Wartość firmy	0,00	0,00

Tabela 3 - Nota 2 Koszty zakończonych prac rozwojowych w 2019 roku i 2018 roku

Okres odpisywania kosztów zakończonych prac rozwojowych ustalany jest według ich planowanego ekonomicznego użytkowania.

Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych.

- nie dotyczy Spółki

Nota 3 Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	32 153,30	3 987 206,08	1 442 608,63	634 616,05	289 036,02	6 385 620,08
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	261 712,86	128 324,16	107 510,60	497 547,62
	– nabycie			160 669,24	128 324,16	107 510,60	396 504,00
	– przemieszczenie wewnętrzne			101 043,62			101 043,62
	- inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	198 415,61	0,00	198 415,61
	– likwidacja/cesja				198 415,61		198 415,61
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	32 153,30	3 987 206,08	1 704 321,49	564 524,60	396 546,62	6 684 752,09
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	926 895,62	1 006 908,90	374 965,71	285 952,31	2 594 722,54
a)	Zwiększenia	0,00	133 775,49	78 787,55	105 964,89	15 081,93	333 609,86
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00			99 207,74		99 207,74
	– likwidacja/cesja				99 207,74		99 207,74
	– sprzedaż						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	1 060 671,11	1 085 696,45	381 722,86	301 034,24	2 829 124,66
5.	Wartość netto na początek okresu	32 153,30	3 060 310,46	435 699,73	259 650,34	3 083,71	3 790 897,54
6.	Wartość netto na koniec okresu	32 153,30	2 926 534,97	618 625,04	182 801,74	95 512,38	3 855 627,43
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	27%	64%	68%	76%	42%

Tabela 4 - Nota 3 Zakres zmian środków trwałych w 2019 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	32 153,30	3 987 206,08	1 353 873,24	796 310,59	289 036,02	6 458 579,23
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	88 735,39	11 313,44	0,00	100 048,83
	– nabycie			61 015,19			61 015,19
	– przemieszczenie wewnętrzne			18 020,00			18 020,00
	- inne			9 700,20	11 313,44		21 013,64
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	173 007,98	0,00	173 007,98
	– likwidacja						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż				173 007,98		173 007,98
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	32 153,30	3 987 206,08	1 442 608,63	634 616,05	289 036,02	6 385 620,08
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	793 120,13	938 144,88	356 146,32	271 409,24	2 358 820,57
a)	Zwiększenia	0,00	133 775,49	68 764,02	138 732,69	14 543,07	355 815,27
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	119 913,30	0,00	119 913,30
	– likwidacja						0,00
	– sprzedaż				119 913,30		119 913,30
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	926 895,62	1 006 908,90	374 965,71	285 952,31	2 594 722,54
5.	Wartość netto na początek okresu	32 153,30	3 194 085,95	415 728,36	440 164,27	17 626,78	4 099 758,66
6.	Wartość netto na koniec okresu	32 153,30	3 060 310,46	435 699,73	259 650,34	3 083,71	3 790 897,54
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	23%	70%	59%	99%	41%

Tabela 5 - Nota 3 Zakres zmian wartości środków trwałych w 2018 roku

Nota 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	Powierzchnia na 31.12.2019	Wartość na 31.12.2019
Grunt	3 009 m ²	32 153,30

Tabela 6 - Nota 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto w 2019 roku

	Powierzchnia na 31.12.2018	Wartość na 31.12.2018
Grunt	3 009 m ²	32 153,30

Tabela 7 - Nota 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto w 2018 roku

Nota 5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wg wartości rocznego czynszu za najem	Wartość na 31.12.2019	Wartość na 31.12.2018
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych będące przedmiotem umów najmu, w tym:	192 618,27	184 031,61
budynki i wiaty produkcyjne	145 600,00	108 225,90

Tabela 8 - Nota 5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu w 2019 i 2018 roku

Przedstawione wartości zostały zestawione według rocznego czynszu za najem, ponieważ Spółka nie posiada danych o wartości tych nieruchomości.

Nota 6 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych (z wyszczególnieniem środków trwałych) oraz długoterminowych aktywów finansowych

– nie dotyczy Spółki

Nota 7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1.	Wartość na początek okresu	7 043,42	0,00	7 043,42
a)	Zwiększenia, w tym:	509 894,84	0,00	509 894,84
	– nabycie	509 894,84		509 894,84
	– odsetki			0,00
	– różnice kursowe			0,00
	– inne			0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	116 643,62	0,00	116 643,62
	– likwidacja			0,00
	– aktualizacja wartości			0,00
	– sprzedaż			0,00
	– różnice kursowe			0,00
	– inne	116 643,62		116 643,62
2.	Wartość na koniec okresu	400 294,74	0,00	400 294,74

Tabela 9 - Nota 7 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w 2019 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1.	Wartość na początek okresu	1 359,16	0,00	1 359,16
a)	Zwiększenia, w tym:	48 221,30		48 221,30
	– nabycie	48 221,30		48 221,30
	– odsetki			0,00
	– różnice kursowe			0,00
	– inne			0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	42 537,04	0,00	42 537,04
	– likwidacja			0,00
	– aktualizacja wartości			0,00
	– sprzedaż			0,00
	– różnice kursowe			0,00
	– inne	42 537,04		42 537,04
2.	Wartość na koniec okresu	7 043,42	0,00	7 043,42

Tabela 10 - Nota 7 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w 2018 roku

Nota 8 Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Aktywa finansowe jednostki powiązane	Aktywa finansowe zaangażowa nie	Aktywa finansowe jednostki pozostałe	Inne inwestycje długoterm.
1.	Wartość na początek okresu	0,00	0,00	1 824 500,00	0,00	0,00	0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
	Przemieszczenia						
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	1 824 500,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 11 - Nota 8 Zakres zmian inwestycji długoterminowych w 2019 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Aktywa finansowe jednostki powiązane	Aktywa finansowe zaangażowanie	Aktywa finansowe jednostki pozostałe	Inne inwestycje długoterm.
1.	Wartość na początek okresu	0,00	0,00	1 824 500,00	0,00	0,00	0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						

Lp.	Dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Aktywa finansowe jednostki powiązane	Aktywa finansowe zaangażowanie	Aktywa finansowe jednostki pozostałe	Inne inwestycje długotermin.
	– inne						
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
	Przemieszczenia						
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	1 824 500,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 12 - Nota 8 Zakres zmian inwestycji długoterminowych w 2018 roku

Nota 9 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe

Kwota odpisu utworzonego w latach ubiegłych wynosi 4 420,00 i nie uległa zmianie w 2019 roku.

Nota 10 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują

– nie dotyczy Spółki

Nota 11 Odpisy aktualizujące należności

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Wartość na początek okresu	Zwiększenia/ przesunięcia/ wycena	Zmniejszenia/ przesunięcia/ wycena	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	należności długoterminowe	0,00			0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00			0,00
c.	należności pozostałe	0,00			0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej	0,00			0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	288 728,22	37 019,62	0,00	325 747,84
a.	należności długoterminowe	0,00			0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług	288 728,22	37 019,62	0,00	325 747,84
c.	należności pozostałe	0,00			0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej	0,00			0,00
3.	Razem	288 728,22	37 019,62	0,00	325 747,84

Tabela 13 - Nota 11 Odpisy aktualizujące należności w 2019 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Wartość na początek okresu	Zwiększenia/ przesunięcia/ wycena	Zmniejszenia/ przesunięcia/ wycena	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	191 097,10	0,00	191 097,10	0,00
a.	należności długoterminowe	0,00			0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług	191 097,10	0,00	191 097,10	0,00
c.	należności pozostałe	0,00			0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej	0,00			0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	73 971,72	214 756,50	0,00	288 728,22

Lp.	Dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Wartość na początek okresu	Zwiększenia/ przesunięcia/ wycena	Zmniejszenia/ przesunięcia/ wycena	Wartość na koniec okresu
a.	należności długoterminowe	0,00			0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług	73 971,72	214 756,50	0,00	288 728,22
c.	należności pozostałe	0,00			0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej	0,00			0,00
3.	Razem	265 068,82	214 756,50	191 097,10	288 728,22

Tabela 14 - Nota 11 Odpisy aktualizujące należności w 2018 roku

Nota 12 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy

Wysokość odpisów aktualizujących zapasy w roku 2019 nie uległa zmianie w stosunku do ubiegłego okresu, wynosi 10.396,80 zł.

Odpis aktualizujący zapasy tworzony jest na koniec roku obrachunkowego na podstawie analizy stanu zapasów, z uwagi na indywidualnie szacowaną przez Zarząd utratę wartości.

Nota 13 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub kosztów wytworzenia produktów w roku obrotowym

– nie dotyczy Spółki

Nota 14 Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Długoterminowe	194 347,42	44 519,96	74 919,10	163 948,28
-	Aktywa z tytułu odroczonego podatku doch.	190 067,00	35 885,00	70 681,00	155 271,00
-	Koszty niezakończonych prac rozwojowych	0,00	8 634,96	0,00	8 634,96
-	Koszty reklamy	4 171,32	0,00	4 171,32	0,00
-	Koszty różne	109,10	0,00	66,78	42,32
2.	Krótkoterminowe	79 271,30	532 299,68	438 362,13	173 208,85
-	Koszty prenumeraty	934,26	1 797,06	1 226,84	1 504,48
-	Koszty reklamy	22 029,84	171 492,64	122 159,74	71 362,74
-	Koszty ubezpiecz. działalności	8 625,01	13 236,26	11 789,36	10 071,91
-	Koszty ubezpiecz. majątku	15 537,41	46 330,00	53 280,93	8 586,48
-	Utrzymanie domen	825,08	2 022,01	2 155,18	691,91
-	Koszty różne	20 499,73	186 865,82	145 839,85	61 525,70
-	Koszty związane z giełdą	140,81	9 788,00	5 471,50	4 457,31
-	Pozostałe koszty operacyjne	10 679,16	100 767,89	96 438,73	15 008,32
3.	Razem	273 618,72	576 819,64	513 281,23	337 157,13

Tabela 15 - Nota 14 Rozliczenia międzyokresowe w 2019 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Długoterminowe	421 156,29	45 713,00	272 521,87	194 347,42
-	Aktywa z tytułu odroczonego podatku doch.	153 278,00	45 713,00	8 924,00	190 067,00
-	Koszty niezakończonych prac rozwojowych	240 675,35	0,00	240 675,35	0,00
-	Koszty reklamy	27 060,74	0,00	22 889,42	4 171,32
-	Koszty różne	142,20	0,00	33,10	109,10
2.	Krótkoterminowe	113 669,56	393 029,22	427 427,48	79 271,30
-	Koszty prenumeraty	0,00	1 956,90	1 022,64	934,26
-	Koszty reklamy	57 724,35	59 202,34	94 896,85	22 029,84
-	Koszty ubezpiecz. działalności	8 625,01	31 300,00	31 300,00	8 625,01
-	Koszty ubezpiecz. majątku	16 116,10	58 264,00	58 842,69	15 537,41
-	Utrzymanie domen	1 921,97	1 973,00	3 069,89	825,08
-	Koszty różne	29 282,13	118 160,59	126 942,99	20 499,73
-	Koszty związane z giełdą	0,00	7 338,00	7 197,19	140,81
-	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	114 834,39	104 155,23	10 679,16
3.	Razem	534 825,85	438 742,22	699 949,35	273 618,72

Tabela 16 - Nota 14 Rozliczenia międzyokresowe w 2018 roku

Nota 15 Dane o strukturze kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Ilość posiadanych akcji	Wartość nominalna	Ilość / Wartość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Arkadiusz Król	3 000 000	1,00	0,00	3 000 000,00	38,02%
2.	Krzysztof Stanik	1 610 000	1,00	0,00	1 610 000,00	20,40%
3.	AET sp. z o.o.	1 000 000	1,00	0,00	1 000 000,00	12,67%
4.	COMHOP Sp. z o.o.	546 320	1,00	0,00	546 320,00	6,92%
5.	Zbigniew Szkopek	418 689	1,00	0,00	418 689,00	5,31%
6.	Pozostali akcjonariusze	1 315 542	1,00	0,00	1 315 542,00	16,68%
	Razem	7 890 551			7 890 551,00	100,00%

Tabela 17 - Nota 15 Dane o strukturze kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych w 2019 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Ilość posiadanych akcji	Wartość nominalna	Ilość / Wartość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Colo-Colo Podwykonawstwo Logistyczne Sp. z o.o.	3 000 000	1,00	0,00	3 000 000,00	38,02%
2.	Krzysztof Stanik	1 378 788	1,00	0,00	1 378 788,00	17,47%
3.	AET sp. z o.o.	1 000 000	1,00	0,00	1 000 000,00	12,67%
4.	COMHOP Sp. z o.o.	546 320	1,00	0,00	546 320,00	6,92%
5.	Zbigniew Szkopek	418 689	1,00	0,00	418 689,00	5,31%
6.	Pozostali akcjonariusze	1 546 754	1,00	0,00	1 546 754,00	19,61%
	Razem	7 890 551			7 890 551,00	100,00%

Tabela 18 - Nota 15 Dane o strukturze kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych w 2018 roku

Nota 16 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

– Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym

Nota 17 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wartość za 2019 rok
Pokrycie straty z lat ubiegłych	1 125 721,60

Tabela 19 - Nota 17 Propozycja co do sposobu podziału zysku z 2019 roku

Nota 18 Zakres zmian stanu rezerw

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	410 153,00	17 921,00	0,00	0,00	428 074,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym na niewykorzystane urlopy pracownicze	19 646,00	33 213,00	0,00	0,00	52 859,00
a)	długoterminowe	1 141,00	681,00	0,00	0,00	1 822,00
b)	krótkoterminowe	18 505,00	32 532,00	0,00	0,00	51 037,00
3.	Pozostałe rezerwy	15 000,00	18 000,00	15 000,00	0,00	18 000,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	15 000,00	18 000,00	15 000,00	0,00	18 000,00
4.	Rezerwy na zobowiązania ogółem	444 799,00	51 134,00	15 000,00	0,00	498 933,00

Tabela 20 - Nota 18 Zakres zmian stanu rezerw w 2019 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	401 017,00	9 136,00	0,00	0,00	410 153,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym na niewykorzystane urlopy pracownicze	0,00	19 646,00	0,00	0,00	19 646,00
a)	długoterminowe	0,00	1 141,00	0,00	0,00	1 141,00
b)	krótkoterminowe	0,00	18 505,00	0,00	0,00	18 505,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
4.	Rezerwy na zobowiązania ogółem	401 017,00	43 782,00	0,00	0,00	444 799,00

Tabela 21 - Nota 18 Zakres zmian stanu rezerw w 2018 roku

Nota 19 Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku*	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	2 209 826,55	877 129,26	405 799,29	255 696,00	671 202,00
-	kredyty bankowe z odsetkami naliczonymi na 31.12.2019r.	1 312 380,74	129 786,74	255 696,00	255 696,00	671 202,00
-	inne zobowiązania finansowe	897 445,81	747 342,52	150 103,29	0,00	0,00
3.	Zobowiązania długoterminowe ogółem	2 209 826,55	877 129,26	405 799,29	255 696,00	671 202,00

Tabela 22 - Nota 19 Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych w 2019 roku

*Zobowiązania wymagalne do 1 roku w sprawozdaniu prezentowane są w pozycji zobowiązania krótkoterminowe

W pozycji „Inne zobowiązania finansowe wymagalne do 1 roku” Spółka oprócz zobowiązań z tytułu leasingu i faktoringu prezentuje zobowiązanie z tytułu otrzymanej pożyczki, której wartość na dzień 31.12.2019r. wynosi 632.417,24. Wynika to z faktu, iż umowa ta wykazuje wiele cech wskazujących na faktoring,

Lp.	Dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku*	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	2 229 152,61	918 710,61	255 696,00	255 696,00	799 050,00
-	kredyty bankowe z odsetkami naliczonymi na 31.12.2018r.	1 440 417,88	129 975,88	255 696,00	255 696,00	799 050,00
-	inne zobowiązania finansowe	788 734,73	788 734,73	0,00	0,00	0,00
3.	Zobowiązania długoterminowe ogółem	2 229 152,61	918 710,61	255 696,00	255 696,00	799 050,00

Tabela 23 - Nota 19 Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych w 2018 roku

*Zobowiązania wymagalne do 1 roku w sprawozdaniu prezentowane są w pozycji zobowiązania krótkoterminowe

Nota 20 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wyszczególnienie	Zabezpieczenie na rzecz	Tytuł zobowiązania	Wartość podlegająca zabezpieczeniu według umowy	Wartość bilansowa majątku podlegającego zabezpieczeniu na 31.12.2019	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2019
Hipoteka kaucyjna na nieruchomości KW 7321	Bank Spółdzielczy w Gorzycach	Kredyt hipoteczny	1 907 000,00	2 295 423,15	1 310 442,00
Zastaw rejestrowy – zbiór rzeczy ruchomych	C-L Sp. z o.o.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	400 000,00	559 380,81	759 951,40
Zastaw rejestrowy - zapasy	ING Bank Śląski S.A.	Umowa kredytu w rachunku bieżącym - limit 400.000,00 zł.	800 000,00	1 929 423,98	0,00
Zastaw rejestrowy – zbiór rzeczy ruchomych	InnoEco Polska Sp. z o.o.	Faktoring	800 000,00	223 624,67	632 417,24
Hipoteka kaucyjna na nieruchomości KW 2421/31			400 000,00	116 342,32	
Razem			4 307 000,00	5 124 194,93	2 702 810,64

Tabela 24 - Nota 20 Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki na dzień 31.12.2019

Wyszczególnienie	Zabezpieczenie na rzecz	Tytuł zobowiązania	Wartość podlegająca zabezpieczeniu według umowy	Wartość bilansowa majątku podlegającego zabezpieczeniu na 31.12.2018	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2018
Hipoteka kaucyjna na nieruchomości KW 7321	Bank Spółdzielczy w Gorzycach	Kredyt hipoteczny	1 907 000,00	2 360 337,62	1 438 290,00
Zastaw rejestrowy – zbiór rzeczy ruchomych	C-L Sp. z o.o.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	400 000,00	622 208,63	674 797,63
Przewłaszczenie - maszyny i urządzenia	Krosglass S.A.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	500 000,00	92 811,76	194 590,54
Razem			2 807 000,00	3 075 358,01	2 307 678,17

Tabela 25 - Nota 20 Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki na dzień 31.12.2018

Nota 21 Informacje o przypadkach gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami - w szczególności podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2019
Należności z tytułu kaucji związanych z dostawami są wykazane w następujących pozycjach aktywów:	5 920,90
B. II. 3 a) należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty do 12 miesięcy	3 958,76
B. II. 3 a) należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	1 962,14
Inne zobowiązania finansowe (z tytułu leasingu) są wykazywane w następujących pozycjach pasywów:	213 049,18
B. III. 3c) inne zobowiązania finansowe krótkoterminowe	62 945,89
B. II. 3c) inne zobowiązania finansowe długoterminowe	150 103,29
Kredyt inwestycyjny udzielony przez Bank Spółdzielczy Gorzyce jest wykazywany w następujących pozycjach pasywów:	1 312 380,74
B. III. 3a) kredyty i pożyczki krótkoterminowe z odsetkami naliczonymi na 31.12.2019r.	129 786,74
B. II. 3a) kredyty i pożyczki długoterminowe	1 182 594,00

Tabela 26 - Nota 21 Informacje o przypadkach gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu w 2019 roku

Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2018
Należności z tytułu kaucji związanych z dostawami są wykazane w następujących pozycjach aktywów:	7 422,50
B. II. 3 a) należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty do 12 miesięcy	6 004,10
B. II. 3 a) należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	1 418,40
Kredyt inwestycyjny udzielony przez Bank Spółdzielczy Gorzyce jest wykazywany w następujących pozycjach pasywów:	1 440 417,88
B. III. 3a) kredyty i pożyczki krótkoterminowe z odsetkami naliczonymi na dzień 31.12.2018r.	129 975,88
B. II. 3a) kredyty i pożyczki długoterminowe	1 310 442,00

Tabela 27 - Nota 21 Informacje o przypadkach gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu w 2018 roku

Nota 22 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazywane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

– nie dotyczy Spółki

Nota 23 Informacje o przypadkach, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej

– nie dotyczy Spółki

Nota 24 Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	421 739,88	200 650,58	73 601,33	548 789,13
a)	długoterminowe	348 138,55	0,00	44 757,48	303 381,07
-	rozliczenie otrzymanych dotacji PARP	215 973,20	0,00	23 242,08	192 731,12
-	rozliczenie otrzymanych dotacji ZUS	79 855,03	0,00	12 129,96	67 725,07
-	rozliczenie otrzymanych dotacji Urząd Pracy	8 196,90	0,00	2 105,52	6 091,38
-	wycena ŚT – agregat próżni	27 146,71	0,00	4 479,96	22 666,75
-	wycena ŚT – sprężarka śrubowa	16 966,71	0,00	2 799,96	14 166,75
b)	krótkoterminowe	73 601,33	200 650,58	28 843,85	245 408,06
-	rozliczenie otrzymanych dotacji PARP	23 242,08	0,00	0,00	23 242,08
-	rozliczenie otrzymanych dotacji ZUS	12 129,96	0,00	0,00	12 129,96
-	rozliczenie otrzymanych dotacji Urząd Pracy	2 105,52	0,00	0,00	2 105,52
-	rezerwa na przewidywane koszty	28 843,85	200 650,58	28 843,85	200 650,58
-	wycena ŚT – agregat próżni	4 479,96	0,00	0,00	4 479,96
-	wycena ŚT – sprężarka śrubowa	2 799,96	0,00	0,00	2 799,96
3.	Razem	421 739,88	200 650,58	73 601,33	548 789,13

Tabela 28 - Nota 24 Rozliczenia międzyokresowe (pasywa) w 2019 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	417 227,43	174 366,32	169 853,87	421 739,88
a)	długoterminowe	341 502,95	44 720,08	38 084,48	348 138,55
-	rozliczenie otrzymanych dotacji PARP	239 215,54	0,00	23 242,34	215 973,20
-	rozliczenie otrzymanych dotacji ZUS	91 984,99	0,00	12 129,96	79 855,03
-	rozliczenie otrzymanych dotacji Urząd Pracy	10 302,42	0,00	2 105,52	8 196,90
-	wycena ŚT – agregat próżni	0,00	27 520,04	373,33	27 146,71
-	wycena ŚT – sprężarka śrubowa	0,00	17 200,04	233,33	16 966,71
b)	krótkoterminowe	75 724,48	130 252,90	132 376,05	73 601,33
-	rozliczenie otrzymanych dotacji PARP	23 241,82	0,26	0,00	23 242,08
-	rozliczenie otrzymanych dotacji ZUS	12 129,96	0,00	0,00	12 129,96
-	rozliczenie otrzymanych dotacji Urząd Pracy	2 105,52	0,00	0,00	2 105,52
-	pozostała rezerwa na koszty	38 247,18	122 972,72	132 376,05	28 843,85
-	wycena ŚT – agregat próżni	0,00	4 479,96	0,00	4 479,96
-	wycena ŚT – sprężarka śrubowa	0,00	2 799,96	0,00	2 799,96
3.	Razem	417 227,43	174 366,32	169 853,87	421 739,88

Tabela 29 - Nota 24 Rozliczenia międzyokresowe (pasywa) w 2018 roku

Nota 25 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	2019 rok		2018 rok	
		kraj	zagranica	kraj	zagranica
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 672 239,90	578 548,65	9 318 929,35	747 966,38
-	maszyny aluminiowe	338 848,23	82 509,44	283 637,44	218 302,47
-	maszyny kompozytowe	92 263,74	38 852,26	169 934,12	86 855,98
-	słupy oświetleniowe aluminiowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	słupy oświetleniowe i żerdzie energetyczne kompozytowe, słupy teletechniczne	14 977 505,77	380 817,85	8 669 760,95	404 235,30
-	akcesoria i części zamienne do słupów i masztów	263 622,16	76 369,10	195 596,84	38 572,63
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	632 967,21	32 714,54	255 372,26	23 985,87
-	usługi transportowe	160 294,22	32 283,58	189 394,73	23 985,87
-	usługi montażowe i serwisowe	19 522,00	0,00	24 452,16	0,00
-	pozostałe usługi	453 150,99	430,96	41 525,37	0,00
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	102 848,64	2 110,49	317 386,91	26 289,59
-	flagi	12 928,12	0,00	14 418,08	2 763,90
-	przyczepy serwisowe	000	0,00	247 900,00	0,00
-	akcesoria do słupów i masztów	89 920,52	2 110,43	55 068,83	23 525,69
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	461 248,64	12 845,86	874 674,16	38 748,92
-	części zamienne i akcesoria do słupów i masztów	461 248,64	12 845,86	874 674,16	38 748,92
5.	Przychody netto ze sprzedaży razem	16 869 304,39	626 219,54	10 766 362,68	836 990,76

Tabela 30 - Nota 25 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w 2019 i 2018 roku

Nota 26 Koszty rodzajowe oraz koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	2019 rok	2018 rok
1.	Amortyzacja	484 582,95	501 614,56
2.	Zużycie materiałów i energii	8 860 675,62	4 889 068,46
3.	Usługi obce	2 450 974,23	1 226 094,21
4.	Podatki i opłaty	204 007,78	221 275,33
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5.	Wynagrodzenia	3 214 274,89	2 992 807,06
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	548 075,40	535 606,30
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	315 816,79	170 938,44
	Koszty rodzajowe ogółem	16 078 407,66	10 537 404,36
8.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00

Tabela 31 - Nota 26 Koszty rodzajowe oraz koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby w 2019 i 2018 roku

Nota 27 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

– nie dotyczy Spółki

Nota 28 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	2019 rok	2018 rok
1.	Zysk brutto	1 357 133,60	294 705,06
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	771 190,33	826 709,03
-	amortyzacja NKUP	191 798,71	245 392,57
-	leasing NKUP	10 469,17	18 401,47
-	odsetki i opłaty budżetowe	5 320,78	10 926,85
-	odsetki i opłaty niezapłacone	24 766,70	33 701,03
-	koszty sądowe, egzekucyjne i inne pozostałe operacyjne	0,00	25 445,24
-	odpis aktualizujący należności	16 405,00	23 109,20
-	koszty lat ubiegłych	44 623,15	50 387,00
-	odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
-	wynagrodzenia niewypłacone	151 622,64	139 772,58
-	składki ZUS niezapłacone	89 888,01	85 660,58
-	koszty rodzajowe NKUP	133 606,61	79 875,57
-	różnice kursowe z wyceny bilansowej	23 771,35	16 447,22
-	rezerwa na koszty odpraw emerytalnych i na niewykorzystane urlopy pracownicze	33 213,00	19 646,00
-	rezerwa na pozostałe koszty	18 000,00	55 802,69
-	pozostałe koszty	7 857,46	3 854,51
-	odszkodowania, kary umowne	19 847,75	18 286,52
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	374 105,44	718 136,79
-	nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową	26 962,00	144 434,22
-	zapłacone raty leasingowe	97 947,31	154 305,68
-	wypłacone wynagrodzenia z roku poprzedniego	139 772,58	169 814,13
-	składki ZUS z lat poprzednich zapłacone	85 660,58	220 495,17
-	zrealizowana rezerwa na koszty	23 762,97	29 087,59
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	82 615,77	119 091,19
-	różnice kursowe z wyceny bilansowej	14 442,96	9 727,78
-	dotacje otrzymane - PARP	0,00	23 242,08
-	dotacje otrzymane - pozostałe	14 235,48	14 235,48
-	rozwiązane odpisy aktualizacyjne, niebędące wcześniej KUP	0,00	24 507,17
-	rozwiązane rezerwy kosztów niebędące wcześniej KUP	4 000,00	7 697,72
-	nalichzone odsetki od pożyczki	49 937,33	39 680,96
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	0,00	0,00
6.	Dochód /strata	1 671 602,72	284 186,11
7.	Odliczenia od dochodu	731 102,04	284 186,11
-	straty z lat ubiegłych	731 102,04	284 186,11
8.	Podstawa opodatkowania	940 501	0,00
9.	Podatek według stawki 19%	178 695,00	0,00
10.	Odliczenia od podatku	0,00	0,00
11.	Podatek należny	178 695,00	0,00
12.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	34 796,00	36 789,00
13.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	17 921,00	9 136,00
14.	Razem obciążenie wyniku brutto	231 412,00	-27 653,00

Tabela 32 - Nota 28 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto w 2019 i 2018 roku

Nota 29 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	2019 rok	Plany na rok następny
1.	Nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
2.	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	890 798,84	500 000,00
3.	Razem	890 798,84	500 000,00

Tabela 33 - Nota 29 Poniesione w 2019 roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	2018 rok	Plany na rok następny
1.	Nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
2.	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	381 683,43	500 000,00
3.	Razem	381 683,43	500 000,00

Tabela 34 - Nota 29 Poniesione w 2018 roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nota 30 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

– nie dotyczy Spółki

Nota 31 Kurs przyjęty do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

Lp.	Wyszczególnienie	Kurs euro
1.	Na 31.12.2019 – Tabela nr 251/A/NBP/2019 z dnia 31.12.2019	4,2585
2.	Na 31.12.2018 – Tabela nr 252/A/NBP/2018 z dnia 31.12.2018	4,3000

Tabela 35 - Nota 31 Kurs przyjęty do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych na dzień 31.12.2019 i 31.12.2018 roku

Nota 32 Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie /wg grup zawodowych	2019 rok	2018 rok
1.	Pracownicy umysłowi	19	19
2.	Pracownicy fizyczni	23	28
3.	Uczniowie	0	0
4.	Osoby wykonujące pracę nakładczą	0	0
5.	Osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0	0
	Razem	42	47

Tabela 36 - Nota 32 Przeciętne zatrudnienie w 2019 i 201 roku

Nota 33 Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Lp.	Wyszczególnienie	2019 rok	2018 rok
1.	Wynagrodzenia brutto należne za rok obrotowy	622 590,32	397 544,11
-	członkowie organów Zarządzających	615 512,66	386 101,82
-	członkowie organów Nadzorujących	7 077,66	11 442,29
-	członkowie organów Administrujących	0,00	0,00
1a.	W tym wynagrodzenia brutto wypłacone za rok obrotowy	558 234,20	361 155,11
-	członkowie organów Zarządzających	551 156,54	349 712,82
-	członkowie organów Nadzorujących	7 077,66	11 442,29
-	członkowie organów Administrujących	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2019 rok	2018 rok
3.	Zobowiązanie wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów	0,00	0,00
-	członkowie organów Zarządzających	0,00	0,00
-	członkowie organów Nadzorujących	0,00	0,00
-	członkowie organów Administrujących	0,00	0,00

Tabela 37 - Nota 33 Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących w 2019 i 2018 roku

Nota 34 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
– nie dotyczy Spółki

Nota 35 Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią dodatkowo uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią. Objaśnienie przyczyny różnicy pomiędzy zmianami stanu pozycji w bilansie a zmianami wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych- jeżeli dotyczy.

Lp.	Wyszczególnienie	2019 rok	2018 rok
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	398 052,31	77 158,51
	w tym - środki zgromadzone na rachunkach VAT	3 192,58	25,07
2.	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
3.	Razem	398 052,31	77 158,51

Tabela 38 - Nota 35 Objaśnienie struktury środków pieniężnych w 2019 i 2018 roku

Nota 36 Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
– nie dotyczy Spółki

Nota 37 Informacja o zaliczkach, kredytach, pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych
– nie dotyczy Spółki

Nota 38 Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Lp.	Dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Wypłacone na dzień 31.12.2019r.	Należne na dzień 31.12.2019r.
1.	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych		
a)	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	5 400,00	12 600,00
b)	inne usługi poświadczające	0,00	0,00
c)	usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
d)	pozostałe usługi	0,00	0,00
	Razem	5 400,00	12 600,00

Tabela 39 - Nota 38 Wynagrodzenie biegłego rewidenta w 2019 roku

Lp.	Dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Wypłacone na dzień 31.12.2018r.	Należne na dzień 31.12.2018r.
1.	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych		
a)	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	0,00	15 000,00
b)	inne usługi poświadczające	0,00	0,00
c)	usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
d)	pozostałe usługi	0,00	0,00
	Razem	0,00	15 000,00

Tabela 40 - Nota 38 Wynagrodzenie biegłego rewidenta w 2018 roku

Nota 39 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 Spółki

Nota 40 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Początek 2020 roku jest pod mocnym wpływem rozprzestrzeniania się wirusa COVID-19 w wielu krajach, w tym w Polsce. Sytuacja ta ma wpływ na gospodarkę światową i może mieć wpływ na sytuację Spółki w 2020 roku. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na działalność Spółki.

Nota 41 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości

– nie dotyczy Spółki

Nota 42 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

– nie dotyczy Spółki

Nota 43 Informacje o transakcjach z podmiotami powiązanymi

Wyszczególnienie	2019		2018	
	Sprzedaż	Zakupy	Sprzedaż	Zakupy
COMHOP Sp. z o.o.				
Refaktura kosztów	387,56	0,00	761,60	-
sprzedaż usług	960,00	0,00	960,00	-
sprzedaż środka trwałego	0,00	0,00	59 918,70	-
Razem	1 347,56	0,00	61 640,30	0,00
Energy Composites Sp. z o.o. – jednostka zależna				
sprzedaż wyrobów	811 881,90	0,00	884 003,14	-
sprzedaż towarów	3 983,82	0,00	97 900,00	-
sprzedaż materiałów	16 624,94	0,00	-4 262,40	-
sprzedaż usług	46 798,50	0,00	25 845,00	-
materiały-refaktura kosztów	295,12	0,00	-	20 000,00
usługi-refaktura kosztów	25 787,50	66 326,37	-	58 549,41
najem	405 456,00	6 000,00	-	6 000,00
Razem	1 310 827,78	72 326,37	1 003 485,74	84 549,41
SWE Sp. z o.o. – jednostka zależna				
sprzedaż usług	26 953,50	183 300,00	20 900,00	-
sprzedaż towarów	700,00	0,00		
usługi-refaktura kosztów	11 109,37	4 000,00	9 809,88	-
Razem	38 762,87	187 300,00	30 709,88	0,00
Ogółem	1 350 938,21	259 626,37	1 095 835,92	84 549,41

Ponadto, otrzymano od jednostki zależnej - Energy Composites Sp. z o.o. –poręczenie pożyczki do wysokości kwoty 400.000,00.

Tabela 41 - Nota 43 Informacje o transakcjach z podmiotami powiązanymi w 2019 i 2018 roku

Nota 44 Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20 % w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Lp.	Wyszczególnienie	2019 rok		2018 rok	
		Udział w kapitale	Udział w liczbie głosów	Udział w kapitale	Udział w liczbie głosów
1.	Energy Composites Sp. z o.o., Wodzisław Śląski, Polska	98,60%	98,60%	98,60%	98,60%
2.	SWE Sp. z o.o., Wodzisław Śląski, Polska	52%	52%	52%	52%

Tabela 42 - Nota 44 Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe lub 20% w ogólnej liczbie głosów w 2019 i 2018 roku

Nota 45 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o podstawie prawnej

- Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Nota 46 Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

– nie dotyczy Spółki

Nota 47 Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

– nie dotyczy Spółki

Nota 48 Informacje o nazwie, siedzibie zarządu lub siedzibie statutowej jednostki oraz formie prawnej każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

- nie dotyczy Spółki

Nota 49 Informacje o sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie

– nie dotyczy Spółki

Nota 50 Informacje o przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane

– nie dotyczy Spółki

Nota 51 Informacje o przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

– nie dotyczy Spółki

Nota 52 Instrumenty finansowe

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta Grupa Kapitałowa należą kredyt bankowy, leasing oraz faktoring.

Lp.	Instrumenty finansowe	Wartość na 31.12.2019	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku
1.	Zobowiązania z tytułu instrumentów finansowych	2 233 741,55	901 044,26	1 332 697,29
-	kredyty bankowe	1 312 380,74	129 786,74	1 182 594,00
-	leasing	213 049,18	62 945,89	150 103,29
-	faktoring	684 396,63	684 396,63	0,00

Lp.	Instrumenty finansowe	Wartość na 31.12.2019	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku
-	pożyczki otrzymane	23 915,00	23 915,00	0,00
2.	Należności z tytułu instrumentów finansowych	1 074 473,25	1 074 473,25	0,00
-	pożyczki udzielone	1 074 473,25	1 074 473,25	0,00

Tabela 43 - Nota 52 Instrumenty finansowe na dzień 31.12.2019 r.

Lp.	Instrumenty finansowe	Wartość na 31.12.2018	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku
1.	Zobowiązania z tytułu instrumentów finansowych	2 359 229,00	1 048 787,00	1 310 442,00
-	kredyty bankowe	1 440 417,88	129 975,88	1 310 442,00
-	leasing	208 398,63	208 398,63	0,00
-	faktoring	580 336,10	580 336,10	0,00
-	pożyczki otrzymane	130 076,39	130 076,39	0,00
2.	Należności z tytułu instrumentów finansowych	870 135,92	870 135,92	0,00
-	pożyczki udzielone	870 135,92	870 135,92	0,00

Tabela 44 - Nota 52 Instrumenty finansowe na dzień 31.12.2018 r.

Prezentowane instrumenty finansowe wyceniane są metodą zamortyzowanego kosztu, przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. W związku z tym, iż różnica z wyceny była nieistotna, wartość instrumentów zaprezentowano w wartości wymaganej zapłaty na dzień bilansowy.

Nota 53 Transakcje zabezpieczające

– nie dotyczy Spółki

Nota 54 Wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy

Wyszczególnienia	2019	2018
Wynagrodzenie z tytułu dopuszczenia akcji do obrotu na rynku NewConnect	0,00	0,00

Tabela 45 - Nota 54 Wynagrodzenie Autoryzowanego Doradcy w 2019 i 2018 roku

Nota 55 Wyjaśnienia do zestawienia jednostkowych przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	2019	2018
Inne korekty z działalności operacyjnej, w tym:	72 659,11	91 087,23
- koszty związane z faktoringiem	72 659,11	91 087,23
- koszty związane z pozyskaniem kapitału	0,00	0,00
- koszty związane z podwyższeniem kapitału	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne, w tym:	204 337,33	798 333,69
- pożyczka udzielona w krótkim terminie	204 337,33	798 333,69
Inne wpływy finansowe, w tym:	816 267,84	580 336,10
- wpływy z tytułu faktoringu	632 417,24	580 336,10
- leasing	183 850,60	0,00
- przychód z tytułu odsetek	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe, w tym:	601 015,82	644 536,81
- faktoring	528 356,71	553 449,58
- koszty związane z pozyskaniem kapitału	0,00	0,00
- koszty związane z podwyższeniem kapitału	0,00	0,00
- zapłata zobowiązań związanych z faktoringiem	72 659,11	91 087,23
- pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00

Tabela 46 – Nota 55 Wyjaśnienia do zestawienia jednostkowych przepływów pieniężnych za 2019 rok i 2018 rok

Nota 56 Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

- nie dotyczy Spółki, dane są porównywalne

.....
Prezes Zarządu
Zbigniew Szkopek

.....
Wiceprezes Zarządu
Beata Hut

.....
Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Justyna Kozakiewicz

Wodzisław Śląski, dnia 14 maja 2020 roku