

**SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
rok 2 0 1 8**

„TOP-FRUIT”
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Grójec, 24-03-2019

**WPROWADZENIE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
„TOP-FRUIT” SP. Z O.O.
NA DZIEŃ 31.12.2018 r.**

1. Dane jednostki:
 - a) nazwa: „TOP-FRUIT” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 - b) siedziba: Dąbrówka Stara 20, 05-620 Błędów
 - c) NIP: 7972047501
 - d) Regon: 145825165
 - e) podstawowy przedmiot działalności spółki:
- sprzedaż hurtowa owoców i warzyw
 - f) organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000397261
2. Czas trwania jednostki: nieograniczony
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2018r. - 31.12.2018r.
4. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, tzn. w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia na który sporządzono niniejsze sprawozdanie.
5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Wartości niematerialne i prawne

W pozycji tej zostały ujęte nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

Inne wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu wartości niematerialnych i prawnych do używania.

Środki trwale

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwale i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję).

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne odzwierciedlają ekonomiczną użyteczność środków trwałych.

W poszczególnych grupach stosowane są następujące stawki amortyzacji liniowej:

- grupa 0 - 0%
- grupa I - 4,5%
- grupa II - 4,5%
- grupa III - od 6% do 12%
- grupa IV - od 10% do 50%
- grupa V - 10%
- grupa VI - od 4,5% do 50%
- grupa VII - od 14% do 40%
- grupa VIII - od 14% do 20%

Rozpoczęcie amortyzacji następuje od następnego miesiąca po przyjęciu środka trwałego do używania.

W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych stosowne odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych.

W 2018 roku nie istniała konieczność dokonywania odpisów aktualizacyjnych wartości środków trwałych.

Wartość niskocennych składników majątkowych jest ewidencjonowana:

- do 1000 PLN jest odnoszona w koszty zużycia materiałów (meble, sprzęt komputerowy - ewidencja ilościowa).
- od 1000 do 3500 PLN jest odnoszona w koszty amortyzacji jednorazowo od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek przyjęto do użytkowania.

Środki trwale w budowie

W pozycji tej ujęte zostały zaliczane do aktywów trwałych środki trwale w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Cena nabycia środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania.

Zaliczki na środki trwale w budowie

W pozycji tej wykazywane są zaliczki zapłacone dostawcom na środki trwale nie oddane do użytkowania.

Zapasy

Materiały i towary wyceniono w cenach nabycia nie wyższych od cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania na dzień bilansowy. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości zapasów tworzy się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych na:

- składniki rzeczowego majątku obrotowego, które zalegają w magazynie nie krócej niż rok i brak jest określenia sposobu ich wykorzystania,
- cena ewidencyjna magazynowych składników rzeczowego majątku obrotowego jest wyższa od ceny sprzedaży netto.

Wysokość dokonywanych odpisów ustalana jest indywidualnie dla poszczególnych składników aktywów przez kierownika jednostki.

Rozchód zapasów odbywa się według szczegółowej identyfikacji towarów i materiałów.

Należności

Należności

Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do należności:

- | | |
|--|-----------------|
| - należności powyżej 1 roku | - 50% wartości |
| - należności powyżej 2 lat | - 100% wartości |
| - należności od dłużników postawionych w stan likwidacji | - 100% wartości |
| - należności od dłużników postawionych w stan upadłości | - 100% wartości |
| - należności dochodzone na drodze sądowej | - 100% wartości |

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych, w zależności od rodzaju należności, której odpis dotyczył.

Należności inne niż handlowe, które staną się wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego, wykazuje się w aktywach trwałych w pozycji „Należności długoterminowe”.

Należności wyrażone w walutach obcych ujmuje się księgach rachunkowych na podstawie kursu średniego NBP z ostatniego dnia roboczego przed powstaniem przychodu, ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Na dzień bilansowy należności w walutach obcych zostały wycenione według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne.

Środki pieniężne

Wycenia się według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują rozliczenia:

- długoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego,
- krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

Czas i sposób rozliczenia, uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, wyznaczono z zachowaniem zasady ostrożności.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień bilansowy obejmują :

- koszty roku przyszłego (ubezpieczenia)

Kapitał własny

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy Spółki tworzony jest: z podziału zysku.

Przeznaczenie kapitału zapasowego określa Statut Spółki.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Rezerwy

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Różnice kursowe

1. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta Jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,

- średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego dzień powstania zobowiązania lub należności.

2. Na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wycenione zostały z zastosowanie średniego kursu NBP.

3. Różnice kursowe, dotyczące innych niż inwestycje długoterminowe pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień wyceny oraz przy zapłacie należności i

zobowiązań w walutach obcych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych. W uzasadnionych przypadkach różnice kursowe zalicza się do kosztów wytworzenia produktów, ceny nabycia towarów lub ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Zobowiązania

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego dzień powstania zobowiązania. Na dzień bilansowy zobowiązania w walutach obcych zostały wycenione po kursie według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów jednostki obejmują wartość netto dotacji otrzymanej na zakup środków trwałych, rozliczanych równolegle do odpisów amortyzacyjnych tych składników majątku trwałego.

Przychody, koszty, wynik finansowy

Rachunek zysków i strat Jednostka sporządza według wariantu porównawczego.

Przychody i zyski

Za przychody i zyski jednostki uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez właściciela.

Koszty i straty

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez właściciela.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

1. wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
2. wynik operacji finansowych,
3. wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i nie związane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia),
4. obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje część bieżącą.

Sporządził

GLÓWNY KSIĘGOWY


Tomasz Rola-Stężycki
Nr 12904/2006

Zarząd:


PREZES
mgr inż. Grzegorz Kawenczyński



Grójec, dnia 24-03-2019

TOP - FRUIT SP. Z O.O.⁽⁴⁾
Dąbrówka Stara 29, 05-620 Biedów
tel. 48 668 08 00, fax 48 668 08 30
NIP 797-204-75-01, Regon 145825165

BILANS - AKTYWA

Lp	Wyszczególnienie	Nr noty	31.12.2018	31.12.2017
			Stan na	Stan na
			koniec okresu bieżącego w złotych	koniec okresu ubiegłego w złotych
1	2	3	4	5
A. Aktywa trwałe			38 701 512,58	44 433 732,41
I. Wartości niematerialne i prawne		1	0,00	11 005,44
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2. Wartość firmy				
3. Inne wartości niematerialne i prawne				
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				11 005,44
II. Rzeczowe aktywa trwałe		2	38 461 512,58	44 148 526,97
1. Środki trwałe			38 461 512,58	44 024 728,97
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			346 814,00	346 814,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			23 568 969,91	24 276 076,83
c) urządzenia techniczne i maszyny			8 545 947,84	10 227 003,96
d) środki transportu			4 579 984,06	6 376 282,15
e) inne środki trwałe			1 419 776,77	2 798 550,03
2. Środki trwałe w budowie				123 800,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				
III. Należności długoterminowe		3	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych				
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3. Od pozostałych jednostek				
IV. Inwestycje długoterminowe		4	240 000,00	240 000,00
1. Nieruchomości				
2. Wartości niematerialne i prawne				
3. Długoterminowe aktywa finansowe			240 000,00	240 000,00
a) w jednostkach powiązanych			0,00	0,00
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne długoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			240 000,00	240 000,00
- udziały lub akcje			240 000,00	240 000,00
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne długoterminowe aktywa finansowe				
c) w pozostałych jednostkach			0,00	0,00
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne długoterminowe aktywa finansowe				
4. Inne inwestycje długoterminowe				
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		5	0,00	34 200,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				34 200,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				
B. Aktywa obrotowe			5 480 479,12	8 314 926,86
I. Zapasy		7	1 722 783,31	2 372 288,42
1. Materiały			729 819,80	457 119,11
2. Półprodukty i produkty w toku				
3. Produkty gotowe				
4. Towary			992 963,51	1 915 169,31
5. Zaliczki na dostawy				
II. Należności krótkoterminowe		8	3 186 755,03	5 430 768,22
1. Należności od jednostek powiązanych			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			0,00	0,00
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			2 699 270,10	4 598 802,62
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			2 699 270,10	4 598 802,62
- do 12 miesięcy			2 699 270,10	4 598 802,62
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
3. Należności od pozostałych jednostek			487 484,93	831 965,60
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			87 353,58	599 812,27
- do 12 miesięcy			87 353,58	599 812,27
- powyżej 12 miesięcy				
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			228 751,00	139 853,00
c) inne			171 380,35	92 300,33
d) dochodzone na drodze sądowej				
III. Inwestycje krótkoterminowe		9	424 820,87	197 019,15
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe			424 820,87	197 019,15
a) w jednostkach powiązanych			0,00	0,00
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach			0,00	0,00
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				

AS

Ell Kow

- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
C) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		424 820,87	197 019,15
- inne środki pieniężne		424 820,87	197 019,15
- inne aktywa pieniężne			
2. inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	146 119,91	314 851,07
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem		44 181 991,70	52 748 659,27

Miejsce i data sporządzenia
Grójec, dnia 24.03.2019

Podpis osoby sporządzającej:

GLÓWNY KSIĘGOWY



Tomasz Rola-Stężycki
Nr 12904/2006

PREZES
Grzegorz Kaweczyński
mgr inż. Grzegorz Kaweczyński

Emilia Lewandowska

TOP - FRUIT SP. Z O.O.^(s)
Dąbrówka Stara 29, 05-620 Biedów
tel. 48 668 06 00, fax 48 668 06 30
NIP 797-204-75-01, Regon 145828165

BILANS - PASYWA

Lp	Wyszczególnienie	Nr noty	31.12.2018	31.12.2017
			Stan na	Stan na
			koniec okresu bieżącego w złotych	koniec okresu ubiegłego w złotych
1	2	3	4	5
A.	Kapitał (fundusz) własny	11, 12	2 300 089,71	2 266 301,36
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy		936 000,00	936 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		1 436 000,00	1 436 000,00
III.	Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) - z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki - na udziały (akcje) własne			
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		(105 698,64)	(392 898,84)
VI.	Zysk (strata) netto	12	33 788,35	287 200,20
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		41 881 901,99	50 482 357,91
I.	Rezerwy na zobowiązania	6, 13	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa - krótkoterminowa		0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy - długoterminowe - krótkoterminowe		0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	14	10 665 000,00	12 367 000,00
1.	Wobec jednostek powiązanych			
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3.	Wobec pozostałych jednostek a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe d) zobowiązania wekslowe e) inne		10 665 000,00	12 367 000,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	15	4 785 079,73	6 968 203,63
1.	Wobec jednostek powiązanych a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy b) inne		0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy b) inne		157 999,65	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy e) zaliczki otrzymane na dostawy f) zobowiązania wekslowe g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń h) z tytułu wynagrodzeń i) inne		4 376 522,24	6 968 203,63
4.	Fundusze specjalne		1 202 000,00	1 202 000,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	16	26 431 822,26	31 147 154,28
1.	Ujemna wartość firmy			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe - krótkoterminowe		26 431 822,26	31 147 154,28
Pasywa razem			44 181 991,70	52 748 659,27

Miejsce i data sporządzenia
 Grójec, dnia 24.03.2019

GLÓWNY KSIĘGOWY

Tomasz Rola-Steżycki
 NIP: 7972047501

PREZES

mgr inż. Grzegorz Kawenczyński

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony na dzień: 31.12.2018

(wariant porównawczy)

LP.	Wyszczególnienie	Nr noty	31.12.2018 bieżący rok kwota	31.12.2017 ubiegły rok kwota
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	II.1	27 127 966,91	24 612 033,35
-	od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		127 830,00	151 825,16
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		27 000 136,91	24 460 208,19
B.	Koszty działalności operacyjnej	II.3	31 281 063,15	29 633 985,92
I.	Amortyzacja		6 434 083,73	7 565 739,51
II.	Zużycie materiałów i energii		875 742,97	786 704,08
III.	Usługi obce		926 436,79	796 818,88
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		212 992,19	209 087,70
-	podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia		679 657,36	574 179,79
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		141 473,31	137 498,16
-	emerytalne			
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		73 433,01	67 149,98
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		21 937 243,79	19 496 807,82
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-4 153 096,24	-5 021 952,57
D.	Pozostałe przychody operacyjne	II.4	4 827 840,07	6 071 515,59
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje		4 798 968,44	5 647 646,34
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV.	Inne przychody operacyjne		28 871,63	423 869,25
E.	Pozostałe koszty operacyjne	II.5	12 857,25	7 307,26
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III.	Inne koszty operacyjne		12 857,25	7 307,26
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		661 886,58	1 042 255,76
G.	Przychody finansowe	II.6	0,00	2 674,16
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:			
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b)	od jednostek pozostałych, w tym:			
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II.	Odsetki, w tym:			2 674,16
-	od jednostek powiązanych			
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
-	w jednostkach powiązanych			
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			
V.	Inne			
H.	Koszty finansowe	II.7	544 812,23	621 271,72
I.	Odsetki, w tym:		544 616,06	603 204,36
-	dla jednostek powiązanych			
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
-	dla jednostek powiązanych			
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV.	Inne		196,17	18 067,36
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		117 074,35	423 658,20
J.	Podatek dochodowy		83 286,00	136 458,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)		33 788,35	287 200,20

Miejsce i data sporządzenia
 Grójec, dnia 24.03.2019
 Podpis osoby sporządzającej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Tomasz Rola-Stężycki
 Nr 12904/2006

PREZES

 mgr inż. Grzegorz Kawenczyński

Nazwa firmy: Top-Fruit Sp. z o.o.

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
I.	Kapitał (fundusz) własny	1 829 101,16	1 829 101,16
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
IIa.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 829 101,16	1 829 101,16
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	936 000,00	936 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- wydatki na udziały (emisja akcji)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	936 000,00	936 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (naliczenie funduszu operacyjnego)		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- udziały przeznaczone do sprzedaży		
	- udziały przeznaczone do umorzenia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- sprzedaż udziałów		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 436 000,00	1 436 000,00
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- emisja akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- inne		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 436 000,00	1 436 000,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-105 698,64	-542 898,84
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	287 200,20	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	287 200,20	
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu) ujęcie kosztu zakupu towarów z roku poprzedniego		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	287 200,20	
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-392 898,84	-542 898,84
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-392 898,84	-392 898,84
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- zysk z poprzedniego roku (ustawowo)		
b)	zmniejszenie (korekty błędów)		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-392 898,84	-392 898,84
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-105 698,64	-392 898,84
8.	Wynik netto	33 788,35	287 200,20
a)	zysk netto	33 788,35	287 200,20
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 300 089,71	2 266 301,36
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 300 089,71	2 266 301,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Tomasz Rola-Stężycki
Nr 12003/2006

data i podpis sporządzającego

PREZES

Jan
mgr inż. Grzegorz Kawenczyński

EU

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2018 r.
(metoda pośrednia)

Wyszczególnienie		bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto		
II.	Korekty razem	33 788,35	287 200,20
1.	Amortyzacja	3 275 687,27	3 323 257,99
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	6 434 083,73	7 565 739,51
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-2 674,16
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	544 616,06	603 204,36
5.	Zmiana stanu rezerw		0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	649 505,11	-410 153,28
7.	Zmiana stanu należności	2 244 013,19	-1 527 168,91
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 183 123,90	2 738 220,05
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych	-4 422 195,86	-4 834 659,88
10.	Inne korekty	8 788,94	-809 250,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 309 475,62	3 610 457,89
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	2 674,16
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	2 674,16
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	2 674,16
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki	0,00	2 674,16
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	946 991,30	137 600,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	946 991,30	137 600,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-946 991,30	-134 925,84
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	261 933,46	809 250,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	150 000,00	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	111 933,46	809 250,00
II.	Wydatki	2 396 616,06	5 665 270,14
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 852 000,00	5 062 065,78
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	544 616,06	603 204,36
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 134 682,60	-4 856 020,14
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	227 801,72	-1 380 488,09
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	227 801,72	63 640,76
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	197 019,15	1 577 507,24
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	424 820,87	197 019,15
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	

Miejsce i data sporządzenia: Grójec, dnia 24.03.2019
podpis

GLÓWNY KSIĘGOWY

Tomasz Rola-Stężycki
Nr 12904/2006

PRZES

mgr inż. Grzegorz Kawenczyński

Lp.	Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2018r.
Ustęp I.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU
Nota 1	ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 1B	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)
Nota 2	ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 2A	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)
Nota 2B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH
Nota 2C	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH
Nota 2D	WYKAZ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE
Nota 2E	ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO
Nota 2F	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI NIERUCHOMOŚCI
Nota 2G	ZMIANY W SATANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
Nota 2H	KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH
Nota 3	ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH
Nota 4	ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH
Nota 4A	ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 5	AKTYWA Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO
Nota 5A	INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
Nota 6	REZERWA NA ODROZCZONY PODATEK DOCHODOWY
Nota 7	ZAPASY WEDŁUG OKRESÓW ZAŁEGANIA
Nota 7A	ZMIANY W STANIE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY
Nota 7B	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ZAPASÓW
Nota 8	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE
Nota 8A	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH
Nota 8B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH
Nota 8C	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WG WIEKU
Nota 9	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE
Nota 10	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
Nota 11	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO
Nota 11A	DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW
Nota 11B	ZMIANA NALEŻNYCH WPLAT NA KAPITAŁ PODSTAWOWY
Nota 11C	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE
Nota 11D	KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY
Nota 11E	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO
Nota 11F	KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY
Nota 11G	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY
Nota 11H	POZOSTAŁY KAPITAŁ (FUNDUSZ) REZERWOWY
Nota 11I	ZMIANY POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH
Nota 11J	ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH
Nota 11K	ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO
Nota 12	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO
Nota 12A	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY
Nota 13	REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE
Nota 14	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA

Nota 14A	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH
Nota 14B	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - KREDYTY I POŻYCZKI
Nota 14C	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - Z TYT. EMISJI DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH
Nota 14D	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - INNE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE
Nota 15	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE
Nota 15A	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WEDŁUG OKRESU PRZETERMINOWANIA
Nota 15B	ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE
Nota 16	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
Nota 16A	ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY
Nota 16B	INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
Nota 17	WYKAZ GRUP ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI.
Nota 18	WYKAZ GRUP ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH.
Ustęp II.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.
Nota II.1A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)
Nota II.1B	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)
Nota II.1C	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)
Nota II.1D	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)
Nota II.1E	STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁUGOTERMINOWYCH USŁUG
Nota II.1F	ZMIANA STANU PRODUKTÓW
Nota II.2	INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ
Nota II.3	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU
Nota II.4	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE
Nota II.5	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE
Nota II.6	PRZYCHODY FINANSOWE
Nota II.7	KOSZTY FINANSOWE
Nota II.8	INFORMACJE O ZYSKACH I STRATACH NADZWYCAJNYCH
Nota II.9	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA
Nota II.9A	ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH
Nota II.9B	ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH
Nota II.10	ZMIANY W STANIE AKTYWÓW Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO
Nota II.11	ZMIANY W STANIE REZERW Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO
Nota II.12	KOSZT PONIESIONE NA WYTWORZENIE WE WŁASNY ZAKRESIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH I ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
Nota II.13	PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE
Ustęp IIa.	Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZIS
Ustęp IIb.	Objaśnienia do instrumentów finansowych
Nota IIb.1	Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych
Nota IIb.2	Wycena aktywów zaliczanych do instrumentów finansowych
Nota IIb.3	Instrumenty finansowe zabezpieczające
Ustęp III.	Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych
Ustęp IV.	Objaśnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.
Ustęp V.	Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.
Ustęp VI.	Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.
Ustęp VII.	Informacje o połączeniu spółek.
Ustęp VIII.	Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.
Ustęp IX.	Inne informacje.

Nota 1 ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNIP	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe			
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu			22 011,00			22 011,00		22 011,00
b)	Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie								0,00
	- zakupy gotowych wnip								0,00
	- aport, darowizna								0,00
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego								0,00
	- aktualizacja wartości								0,00
	- inne								0,00
c)	Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż								0,00
	- likwidacja								0,00
	- aktualizacja wartości								0,00
	- inne								0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	22 011,00	0,00	0,00	22 011,00	0,00	22 011,00
e)	Umorzenie - stan na początek okresu								
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	- amortyzacja							x	0,00
	- aktualizacja wartości							x	0,00
	- inne							x	0,00
	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	- sprzedaż							x	0,00
	- likwidacja							x	0,00
	- aktualizacja wartości							x	0,00
	- inne							x	0,00
g)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	22 011,00	0,00	0,00	22 011,00	x	22 011,00
j)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1B	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	0,00	11 005,44
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
	- leasing finansowy		
	-		
	-		
	-		
	-		
	-		
	-		
	Razem	0,00	11 005,44

[Handwritten signature]

ELU Jan

Nota 2 ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)										
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wiecznego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem	
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	346 814,00	27 457 967,97	16 615 308,99	13 080 599,64	16 829 615,77	123 800,00		74 454 106,37	
b)	Zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	946 991,30	0,00	0,00	946 991,30	
-	przejęcie za środków trwałych w budowie									
-	zakup gotowych środków trwałych					946 991,30			946 991,30	
-	aport, darowizna									
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego									
-	aktualizacja wartości									
-	inne									
c)	Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 800,00	0,00	123 800,00	
-	spzedaż									
-	likwidacja									
-	darowizna, aport									
-	aktualizacja wartości									
-	inne									
d)	Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	346 814,00	27 457 967,97	16 615 308,99	13 080 599,64	17 776 607,07	0,00	0,00	123 800,00	
e)	Umorzenie - stan na początek okresu		3 181 891,14	6 388 305,03	6 704 317,49	14 031 065,74	x	x	75 277 297,57	
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	707 086,92	1 681 056,12	1 796 298,09	2 325 764,56	x	x	30 305 579,40	
-	amortyzacja		707 086,92	1 681 056,12	1 796 298,09	2 325 764,56	x	x	6 510 205,69	
-	aktualizacja wartości						x	x	6 510 205,69	
-	inne						x	x	0,00	
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	
-	spzedaż						x	x	0,00	
-	likwidacja						x	x	0,00	
-	darowizna, aport						x	x	0,00	
-	aktualizacja wartości						x	x	0,00	
-	inne						x	x	0,00	
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	3 888 978,06	8 069 361,15	8 500 615,58	16 356 830,30	x	x	36 815 785,09	
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	346 814,00	23 568 989,91	8 545 947,84	4 579 984,06	1 419 776,77	0,00	0,00	38 461 512,58	

Ell Jan

Nota 2A	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	38 461 512,58	44 024 726,97
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
-	leasing finansowy	0,00	0,00
-			
	Razem	38 461 512,58	44 024 726,97

Nota 2B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
	utworzenie		
	wykorzystanie		
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 2C	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH	wartość
a)	zaniechanie produkcji	
b)	zmiany technologii	
c)	przeznaczenie do likwidacji	
d)	konieczność wycofania z używania	
e)	inne	
	Razem	0,00

Nota 2D	WYKAZ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	będących w ewidencji bilansowej		
-	będących w ewidencji pozabilansowej		
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

Nota 2E	ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	wartość gruntów użytkowanych wieczyście		
b)	używane na podstawie umowy najmu, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych		
-	od jednostek pozostałych		
c)	środki trwałe obce używane na podstawie umowy leasingu operacyjnego, w tym:	0,00	0,00
-	środki transportu		
-	urządzenia techniczne i maszyny		
-	pozostałe środki trwałe		
-			
	Razem	0,00	0,00

Nota 2F	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI NIERUCHOMOŚCI	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	wobec budżetu państwa		
-	wobec jednostek samorządu terytorialnego		
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

13

Ekst. Kow

Nota 2G	ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu	123 000,00	
	Zwiększenia		
	a poniesione nakłady inwestycyjne na zakup drzewek	0,00	123 800,00
	b rozwiązanie odpisów aktualizujących		123 800,00
	c aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań		
	d		
	3 Zmniejszenia		
	a przekazanie na środki trwałe	123 000,00	0,00
	b oddanie do użytkowania nieruchomości		
	c sprzedaż środków trwałych w budowie		
	d spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych		
	e dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie		
	f korekta faktury	123 000,00	
	Stan na koniec okresu	0,00	123 800,00

Nota 2H	KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- NIE WYSTĄPIŁY	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Nota 3 ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH									
Lp	Wyszczególnienie	od jednostek powiązanych			od pozostałych jednostek			Razem	
		pożyczki	inne	razem	pożyczki	inne	razem		
a)	wartość brutto należności długoterminowych na początek okresu			0,00				0,00	0,00
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powstanie należności								0,00
	- przeniesienie z należności krótkoterminowych								0,00
	- pozostałe			0,00				0,00	0,00
c)	zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienie do należności krótkoterminowych								0,00
	- spłata								0,00
	- pozostałe			0,00				0,00	0,00
d)	wartość brutto należności długoterminowych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	wartość odpisów aktualizujących na długotermin. na początek okresu								0,00
f)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dokonanie odpisów aktualizujących								0,00
	- przeniesienie z należności krótkoterminowych								0,00
	- pozostałe			0,00				0,00	0,00
g)	zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie odpisów								0,00
	- wykorzystanie odpisów								0,00
	- przeniesienie do należności krótkoterminowych								0,00
	- pozostałe								0,00
h)	wartość odpisów aktualizujących na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i)	wartość netto należności długoterminowych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[Handwritten signature]

EU Jan

Nota 4 ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH							
Lp	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe		Inne inwestycje długoterminowe	Razem
				w jednostkach powiązanych	w pozostałych jednostkach		
	Stan na początek okresu			240 000,00			240 000,00
a)	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakup						0,00
-	aport, nieodpłatne otrzymanie						0,00
-	udzielenie pożyczki						0,00
-	aktualizacja wartości						0,00
-	inne						0,00
b)	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż						0,00
-	spłata pożyczki						0,00
-	wнесienie aportem						0,00
-	aktualizacja wartości						0,00
-	reklasyfikacja do krótkoterminowych						0,00
-	inne						0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	240 000,00

ELL

2012

Nota 4A ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

LP	Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
a)	od jednostek powiązanych - stan na początek okresu					0,00
b)	zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zakup					0,00
	- aport, nieodpłatne otrzymanie					0,00
	- udzielenie pożyczki					0,00
	- aktualizacja wartości					0,00
	- inne					0,00
c)	zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż					0,00
	- spłata pożyczki					0,00
	- wniesienie aportem					0,00
	- aktualizacja wartości					0,00
	- reklasifikacja do krótkoterminowych					0,00
	- inne					0,00
	-					0,00
d)	od jednostek powiązanych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale - stan na początek okresu	240 000,00				240 000,00
f)	zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zakup					0,00
	- aport, nieodpłatne otrzymanie					0,00
	- udzielenie pożyczki					0,00
	- aktualizacja wartości					0,00
	- inne					0,00
g)	zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż					0,00
	- spłata pożyczki					0,00
	- wniesienie aportem					0,00
	- aktualizacja wartości					0,00
	- reklasifikacja do krótkoterminowych					0,00
	- inne					0,00
	-					0,00
h)	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale - stan na koniec okresu	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
i)	długoterminowe aktywa finansowe - stan na koniec okresu	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00

A

Eu
7/20

Nota 5 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego										
Lp	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na koniec okresu bieżącego	Kwota różnicy przejściowej	Aktywa z tytułu podatku na koniec okresu poprzedniego	stawka podatku	Aktywa z tytułu podatku na koniec okresu bieżącego	stawka podatku	Aktywa z tytułu podatku na koniec okresu poprzedniego
		koniec okresu bieżącego	stawka podatku							
1.	Odniesionych na wynik finansowy	0,00		0,00		180 000,00		0,00		34 200,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością środków trwałych		19,00%	0,00				0,00	19,00%	0,00
-	koszty okresu niezrealizowanych podatkowo		19,00%	0,00				0,00	19,00%	0,00
-	rezerwa na świadczenia pracownicze		19,00%	0,00				0,00	19,00%	0,00
-	rozliczenia międzyokresowe bierno na premie dla pracowników		19,00%	0,00				0,00	19,00%	0,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością aktywów finansowych		19,00%	0,00				0,00	19,00%	0,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością zobowiązań finansowych		19,00%	0,00				0,00	19,00%	0,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością zapasów		19,00%	0,00				0,00	19,00%	0,00
-	wynagrodzenia i świadczenia dla pracowników		19,00%	0,00				0,00	19,00%	0,00
-	straty podatkowe		19,00%	0,00				0,00	19,00%	0,00
-	pozostałe rezerwy bilansowe		19,00%	0,00		180 000,00		0,00	19,00%	0,00
-	pozostałe		19,00%	0,00				0,00	19,00%	0,00
2.	Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością aktywów finansowych		19,00%	0,00				0,00	19,00%	0,00
-	pozostałe		19,00%	0,00				0,00	19,00%	0,00
	Razem - wartość brutto	x	x	0,00		x	x	0,00	x	34 200,00
	Odпис aktualizujący wartość aktywów z tyt. podatku odroczonego	x	x			x	x		x	
	Razem - wartość netto aktywów z tytułu podatku odroczonego	x	x			x	x		x	34 200,00

Nota 5A INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE			
Lp	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu
a)	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			

ECU Jan

Nota 6 Rezerwa na odroczone podatki dochodowy									
Lp	Tytuł dodatnic różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na koniec okresu bieżącego	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na koniec okresu poprzedniego	Kwota różnicy przejściowej	
		koniec okresu bieżącego	stawka podatku		stan na koniec okresu poprzedniego	stawka podatku		stan na koniec okresu poprzedniego	stawka podatku
1.	Odniesionych na wynik finansowy	0,00	19,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	różnica pomiędzy bilansową a podatkową wartością środków trwałych		19,00%	0,00				19,00%	0,00
-	naliczone odsetki od lokat, udzielonych pożyczek, obligacji i należności		19,00%	0,00				19,00%	0,00
-	odsetki i dyskonto od obligacji		19,00%	0,00				19,00%	0,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością pozostałych aktywów finan.		19,00%	0,00				19,00%	0,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością zobowiązań finansowych		19,00%	0,00				19,00%	0,00
-	przychody okresu niezrealizowane podatkowo		19,00%	0,00				19,00%	0,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością praw majątkowych		19,00%	0,00				19,00%	0,00
-	pozostałe		19,00%	0,00				19,00%	0,00
2.	Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością aktywów finansowych		19,00%	0,00				19,00%	0,00
-	pozostałe		19,00%	0,00				19,00%	0,00
	Razem	x	x	0,00	x	x	0,00	x	0,00

ELL Jan

Nota 7	ZAPASY WEDŁUG OKRESÓW ZALEGANIA	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na dostawy	Razem
	do 90 dni	729 819,80			992 963,51		1 722 783,31
	91-180 dni						0,00
	181-360 dni						0,00
	powyżej 360 dni						0,00
	Razem w wartości brutto	729 819,80	0,00	0,00	992 963,51	0,00	1 722 783,31
	odpisy aktualizujące						0,00
	Razem w wartości bilansowej	729 819,80	0,00	0,00	992 963,51	0,00	1 722 783,31

Nota 7A	ZMIANY W STANIE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Razem odpisy aktualizujące zapasy
a)	Bilans otwarcia					0
b)	Zwiększenia	0	0	0	0	0
	- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi					0,00
	-					0,00
	-					0,00
c)	Zmniejszenia	0	0	0	0	0
	- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi					0,00
	- wykorzystanie odpisów					0,00
	-					0,00
	4 Bilans zamknięcia	0	0	0	0	0

Nota 7B	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ZAPASÓW	wartość
a)	zaleganie zapasów dłużej niż 6 miesięcy do roku	
b)	zaleganie zapasów dłużej niż rok	
c)	uszkodzenie, zepsucie, upływ terminu ważności	
d)	nadmiar zapasu	
e)	obniżenie cen rynkowych	
	Razem	0,00

AS

Ell Jan

Nota 8	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1	od jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne z tytułu	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 699 270,10	4 598 802,62
	- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 699 270,10	4 598 802,62
	- do 12 miesięcy	2 699 270,10	4 598 802,62
3	należności od pozostałych jednostek	487 484,93	831 985,60
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	87 353,58	599 812,27
	- do 12 miesięcy	87 353,58	599 812,27
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	228 751,00	139 853,00
c)	inne z tytułu	171 380,35	92 300,33
	zakupione należności		
	części wierzyciłości		
	sprzedane wierzyciłości		
	należności z tytułu rzeczowych aktywów trwałych i WNP		
	pożyczki z ZPSS		
	wadła		
	kaucje	26 592,79	26 592,79
	ubezpieczenia majątkowe		
	rozrachunki z pracownikami z tyt. zaliczek		
	pozostałe		
d)	dochodzone na drodze sądowej	144 787,56	65 707,54
	Należności krótkoterminowe razem	3 186 756,03	5 430 768,22

Nota 8A	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek zależnych		
	- od jednostek współzależnych		
	- od jednostek stowarzyszonych		
	- od znaczącego inwestora		
	- od jednostki dominującej		
b)	inne, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek zależnych		
	- od jednostek współzależnych		
	- od jednostek stowarzyszonych		
	- od znaczącego inwestora		
	- od jednostki dominującej		
c)	dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek zależnych		
	- od jednostek współzależnych		
	- od jednostek stowarzyszonych		
	- od znaczącego inwestora		
	- od jednostki dominującej		
	Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	0,00	0,00
d)	odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych		
	Razem	0,00	0,00

Nota 8B	ZMIANA STANU ODPIŚW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- na należności		
	- na odsetki od należności		
	- konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych		
	- zasądzonych kosztów sądowych		
	- wniesione aportem		
	- odpis na należności odniesione na wartość firmy		
	- przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem aktualizującym w roku ubiegłym		
	- nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzyciłości		
	-		
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- zapłata należności		
	- zapłata odsetek od należności		
	- zapłata zasądzonych kosztów sądowych		
	- umorzenie należności		
	- umorzenie i spisanie odsetek od należności		
	- odpisanie należności jako nieściągalnych		
	- spisanie wierzyciłości ujętych na międzyokresowych przychodach		
	-		
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 8C	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WG WIEKU	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
1.	Należności bieżące, z tego:	2 245 187,13	0,00	2 245 187,13
a)	od jednostek powiązanych	2 227 498,67		2 227 498,67
b)	od pozostałych jednostek	17 688,46		17 688,46
2.	Należności przeterminowane, z tego:	541 436,55	0,00	541 436,55
a)	od jednostek powiązanych	471 771,43	0,00	471 771,43
	do 90 dni	471 771,43		471 771,43
	91-180 dni			0,00
	181-360 dni			0,00
	powyżej 360 dni			0,00
b)	od pozostałych jednostek	69 665,12	0,00	69 665,12
	do 90 dni			0,00
	91-180 dni	9 329,11		9 329,11
	181-360 dni			0,00
	powyżej 360 dni	60 342,01		60 342,01
	Razem	2 786 623,68	0,00	2 786 623,68

EA
7kw

Nota 9	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	424 820,87	197 019,15
a)	w jednostkach powiązanych w tym:		
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe (wg rodzaju):		
	-	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		
	-	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
	-	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe (wg rodzaju):		
	-	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		
	-	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
	-	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	424 820,87	197 019,15
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	424 820,87	197 019,15
	-	424 820,87	197 019,15
	- inne środki pieniężne		
	środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne		
	-	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
3.	Razem inwestycje krótkoterminowe	424 820,87	197 019,15

Nota 10	KTÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	146 119,91	314 851,07
	- polisy ubezpieczeniowe	33 892,58	39 304,85
	- VAT do rozliczenia w następnym okresie	112 227,33	275 546,22
	-		
b)	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	Razem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	146 119,91	314 851,07

JS

EU

Nota 11	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	936 000,00
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-		
-		
-		
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-		
-		
-		
d)	Stan na koniec okresu	936 000,00

Nota 11A	Lp	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji/udziału danego rodzaju		Razem	Wartość nominalna 1 akcji/udziału	Wartość posiadanych akcji/udziałów	Procentowy udział posiadanych akcji/udziałów
			zwykłe	uprzywilejowane inne				
	1	Kawęczyńska Emilia Weronika	187		187,00	1 000,00	187 000,00	19,98%
	2	Kawęczyńska Agnieszka	187		187,00	1 000,00	187 000,00	19,98%
	3	Kawęczyński Grzegorz	187		187,00	1 000,00	187 000,00	19,98%
	4	Wojtczak Dariusz	30		30,00	1 000,00	30 000,00	3,21%
	5	Malachowski Kazimierz	77		77,00	1 000,00	77 000,00	8,23%
	6	Cichocki Radosław	1		1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
	7	Włodarczyk Piotr	1		1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
	8	Stanczyk Mieczysław	1		1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
	9	Staszewski Witold	1		1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
	10	Szcześniak Piotr	1		1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
	11	Niewiadomska Bożena	1		1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
	12	Podsiadła Mirosława	1		1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%

123

Ell Jan

13	Nozderka Maria	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
14	Pepkiewicz Mieczysław	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
15	Niezabitowski Stanisław	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
16	Kępka Tomasz, Rafał	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
17	Kamiński Jacek	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
18	Struliak Tomasz	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
19	Fit Sylwester	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
20	Wasiak Antoni	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
21	Wójcik Marek, Krzysztof	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
22	Lukasiewicz Jarosław	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
23	Konarski Roman	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
24	Feliksiak Stanisław	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
25	Kępka Piotr	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
26	Dziedzic Przemysław	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
27	Dominiak Grzegorz	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
28	Przybylska Justyna	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
29	Mokosa Michał	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
30	Fit Krzysztof	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
31	Jagiello Sławomir, Adam	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
32	Kolacz Henryk	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
33	Kowalski Marian	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
34	Muranowicz Roman	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
35	Nowakowski Zbigniew	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
36	Pepkiewicz Krzysztof	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
37	Wojtczak Leszek, Kazimierz	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
38	Lachowicz Wojciech	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
39	Dzikowski Mirosław	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
40	Panaszewski Andrzej	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
41	Mirkowski Mieczysław, Antoni	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
42	Onuczynska Monika, Helena	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
43	Pepkiewicz Krzysztof, Zdzisław	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
44	Stefanski Marek, Władysław	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
45	Kowalski Waldemar, Grzegorz	1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%

Edk

Xaw

46	Radecki Bartłomiej	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
47	Mikusek Andrzej, Adam	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
48	Gortatowicz Artur	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
49	Pyszczak Jerzy, Ryszard	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
50	Pietrzak Andrzej, Stanisław	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
51	Reszka Andrzej, Zbigniew	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
52	Muranowicz Robert, Piotr	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
53	Biedrzycka Hanna	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
54	Kurciński Adam	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
55	Buchal Robert Sylwester	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
56	Jakubowski Andrzej Sławomir	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
57	Kolacz Elżbieta Monika	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
58	Wojciechowski Dariusz Piotr	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
59	Wójcik Piotr	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
60	Dolegowska Katarzyna	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
61	Ptaszek Michał	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
62	Mikowski Roman Wojciech	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
63	Podsiady Marcin Robert	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
64	Binkiewicz Jacek	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
65	Grochal Paweł	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
66	Kowalczyk Paweł Piotr	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
67	Krawczyk Radosław Stanisław	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
68	Leszczyński Grzegorz Przemysław	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
69	Skorupski Rafał Antoni	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
70	Wójcik Dariusz Jacek	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
71	Kwiecień Agnieszka Teresa	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
72	Beta Wojciech Krzysztof	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
73	Szczepaniak Zbigniew Henryk	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
74	Karasiewicz Bożena	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
75	Konobrodzki Jerzy	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
76	Różycki Dariusz Leszek	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
77	Petryka Hanna	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
78	Wójcik Mariusz	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%

A

Ell

Xaw

79	Jawasad Sp. z o.o.		187				187,00	1 000,00	187 000,00	19,98%
	Zalewski Robert		1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
80	Grabik Radoslaw Pawel		1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
81	Piekarski Pawel		1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
82	Michalak Kamil		1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
83	Nowocin Bartlomiej		1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
84	Plaszek Rafal		1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
85	Mikusek Lukasz Marcin		1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
86	Feliksiak Filip		1				1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
	Razem		936,00	0,00	0,00	0,00	936,00	87 000,00	936 000,00	100,00%

[Handwritten mark]

Ell *[Signature]*

Nota 11B	ZMIANA NALEŻNYCH WPLAT NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia z tytułu	
	- wpłaty	0,00
	-	
	-	
c)	zmniejszenia z tytułu	
	- naliczenie	0,00
	-	
	-	
	Stan na koniec okresu	0,00

Nota 11C	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia z tytułu	
	-	0,00
	-	
	-	
c)	zmniejszenia z tytułu	
	-	0,00
	-	
	-	
	Stan na koniec okresu	0,00

Nota 11D	KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		
b)	utworzony ustawowo		
c)	utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość		
d)	z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e)	inny	1 436 000,00	1 436 000,00
	Razem	1 436 000,00	1 436 000,00

Nota 11E	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	1 436 000,00
b)	zwiększenia z tytułu	
	- agio	0,00
	- z zysku	
	- inne	
c)	zmniejszenia z tytułu	
	- pokrycie straty	0,00
	- dywidendy	
	- inne	
	Stan na koniec okresu	1 436 000,00

Nota 11F	KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	z tytułu aktualizacji środków trwałych na 01.01.1995r.		
b)	z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym		
	- z wyceny instrumentów zabezpieczających		
c)	z tytułu podatku odroczonego		
d)	inny		
	Razem	0,00	0,00

Nota 11G	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia z tytułu	
	- wyceny instrumentów finansowych	0,00
	- przekwalifikowanie środków trwałych do nieruchomości inwestycyjnej w wartości godziwej (od 01.01.2009r wg MSR 40)	
	- inne	
c)	zmniejszenia z tytułu	
	- zbycie środków trwałych zaktualizowanych na 01.01.1995r.	0,00
	- podatku odroczonego od wartości aktualizacji odniesionych na kapitał	
	- inne	
	Stan na koniec okresu	0,00

125

Ell Jan

Nota 11H	POZOSTAŁY KAPITAŁ (FUNDUSZ) REZERWOWY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)			
b)			
	Razem	0,00	0,00

Nota 11I	ZMIANY POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia z tytułu z zysku	0,00
	inne	
c)	zmniejszenia z tytułu pokrycie straty	0,00
	dywidendy	
	inne	
	Stan na koniec okresu	0,00

Nota 11J	ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGLYCH	Wartość
a)	Stan na początek okresu	(392 698,64)
b)	zwiększenia z tytułu zysk z roku 2017	287 200,20
		287 200,20
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
	Stan na koniec okresu	(105 698,64)

Nota 11K	ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
	-	
	-	
	-	
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
	-	
	-	
	-	
	Stan na koniec okresu	0,00

RS

Elu

Nota 12	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO	Kwota
1.	Zysk netto za rok obrotowy	33 788,35
2.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów, zmian zasad (polityki) rach. lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	
3.	Zysk netto z zysku lat ubiegłych, w tym także objęty kapitałem (funduszem) rezerwowym, przeznaczony do podziału	
4.	Razem do podziału (1+/-2+3)	33 788,35
5.	Proponowany podział:	33 788,35
a	pokrycie straty	33 788,35
b	wypłata dywidendy (wypłacone zaliczki.....)	
c	zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego	
d	zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego	
e	podwyższenie kapitału (funduszu) zakładowego	
f	nagrody i premie	
g	zasilenie funduszy specjalnych	
h	inne	
6.	Zysk niepodzielony (4-5)	0,00

Nota 12A	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY	Kwota
1.	Strata netto	
2.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	
3.	Razem do pokrycia (1+/-2)	0,00
4.	Proponowane źródło pokrycia:	0,00
a	kapitał (fundusz) zapasowy	
b	kapitał (fundusz) rezerwowo	
c	obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	
d	dopłaty wspólników	
e	dotatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych	
f	zyski przyszłych lat	
g	inne	
5.	Niepokryta strata (3-4)	0,00

[Handwritten signature]

ELL *[Handwritten signature]*

Dane o stanie rezerw

Cześć opisowa zawierająca:

- a) opis charakteru obowiązku (zobowiązania) oraz oczekiwanych terminów wynikających z nich wypływów korzyści ekonomicznych,
- b) informacje o wszelkich istotnych niepewnościach co do kwoty i terminu wystąpienia tych wypływów,
- c) główne założenia, dotyczące przyszłych zdarzeń, które zostały uwzględnione przy szacowaniu rezerwy,
- d) kwotę wszelkiego zakładanego zwrotu składnika aktywów, w tym kwotę ujętą w bilansie.

Nota 13 REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1.	Rezerwy długoterminowe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	na świadczenia emerytalne i pozostałe					0,00
b)	na pozostałe koszty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na spory sądowe					0,00
	- na naprawy gwarancyjne					0,00
	- na inne					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	na świadczenia emerytalne i pozostałe					0,00
b)	na pozostałe koszty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na VAT należny po spełnieniu warunków					0,00
	- na składki ZUS, zdrowotne, FP i FGŚP należne w następnym roku					0,00
	- na naprawy gwarancyjne					0,00
	- na inne					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[Signature]

[Signature]

Nota 14 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności powyżej 1 roku do 3 lat stan na:				Okres wymagalności powyżej 3 lat do 5 lat stan na:				Okres wymagalności powyżej 5 lat		Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)		
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego				
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw robót i usług												
b)	inne												
2.	Pozostałych jednostek	1 202 000,00	1 202 000,00	2 404 000,00	2 404 000,00	2 404 000,00	2 404 000,00	2 404 000,00	2 404 000,00	6 357 000,00	4 655 000,00	12 367 000,00	10 665 000,00
a)	kredyty i pożyczki	1 202 000,00	1 202 000,00	2 404 000,00	2 404 000,00	2 404 000,00	2 404 000,00	2 404 000,00	2 404 000,00	6 357 000,00	4 655 000,00	12 367 000,00	10 665 000,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych												
c)	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego												
d)	inne												
RAZEM (1+2)		1 202 000,00	1 202 000,00	2 404 000,00	2 404 000,00	2 404 000,00	2 404 000,00	2 404 000,00	2 404 000,00	6 357 000,00	4 655 000,00	12 367 000,00	10 665 000,00

Nota 14A ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Okres wymagalności			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 14B ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - KREDYTY I POŻYCZKI						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Okres wymagalności			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	kredyt Bank Spółdzielczy	9 015 000,00	1 202 000,00	2 404 000,00	2 404 000,00	3 005 000,00
2	pożyczki od udziałowców	1 650 000,00				1 650 000,00
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
Razem		10 665 000,00	1 202 000,00	2 404 000,00	2 404 000,00	4 655 000,00

Nota 14C ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - Z TYT.EMISJI DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Okres wymagalności			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 14D ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - INNE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Okres wymagalności			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 15	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	wobec jednostek powiązanych	1 359 999,65	1 202 000,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	157 999,65	0,00
	- do 12 miesięcy	157 999,65	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne:	1 202 000,00	1 202 000,00
	- kredyty i pożyczki w tym:	1 202 000,00	1 202 000,00
	kredyt inwestycyjny w BS Belsk Duży	1 202 000,00	1 202 000,00
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- z tytułu dywidend		
	- inne zobowiązania, w tym:	0,00	0,00
2.	wobec pozostałych jednostek	3 174 522,24	5 766 203,63
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	0,00
	- pochodnych instrumentów finansowych		
	- z tyt.leasingu		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 130 029,66	5 726 034,97
	- do 12 miesięcy	3 130 029,66	5 726 034,97
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	43 490,32	36 569,66
h)	z tytułu wynagrodzeń		
i)	inne, w tym:	1 002,26	3 599,00
	- rozrachunki z pracownikami (inne niż wynagrodzenia)		
	- towarzystw ubezpieczeń majątkowych		
	- odsetki od przyjętych cesji		
	- prowizji -akwizytorzy		
	- inne	1 002,26	3 599,00
3.	fundusze specjalne (wg tytułów)	250 557,84	0,00
	- FUNDUSZ OPERACYJNY	250 557,84	0,00
	- ZFSS		
	- ZFRON		
	Razem	4 785 079,73	6 968 203,63

PL

ELL Jan

Nota 15A	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WEDŁUG OKRESU PRZETERMINOWANIA	koniec okresu bieżącego
	1. bieżące, z tego :	2 629 810,85
	a) wobec jednostek powiązanych	137 753,85
	b) wobec pozostałych jednostek	2 492 057,00
	2. przeterminowane, z tego :	658 218,46
	a) wobec jednostek powiązanych	20 245,80
	do 90 dni	20 245,80
	90-180	
	180-360	
	powyżej 360	
	b) wobec pozostałych jednostek	637 972,66
	do 90 dni	459 607,15
	90-180	130 584,90
	180-360	1 042,00
	powyżej 360	46 738,61
	Razem	3 288 029,31

Nota 15B	ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	koniec okresu bieżącego
	wpis hipoteki umownej na nieruchomości zabudowanej w miejscowości Dąbrówka Stara 20	51 476 000,00

Nota 16	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	146 119,91	314 851,07
-	ubezpieczenia majątkowe	33 892,58	39 304,85
-	koszty zakupu usług opłacone z "góry"		
-	prenumerata		
-	koszty większych remontów środków trwałych		
-	koszty uruchomienia nowej produkcji		
-	podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie	112 227,33	275 546,22
-	pozostałe (wg tytułów)		
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
-	prowidza od kredytów		
-	dyskonto odsetek od obligacji		
-	prowidza od obligacji		
-	koszty podwyższenia kapitału		
-	odsetki od leasingu finansowego		
-	prowidza od udzielonej gwarancji		
-	pozostałe (wg tytułów)		
-			
	Razem	146 119,91	314 851,07

Nota 16A	ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	wniesione aportem		
-			
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 16B	INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	długoterminowe (wg tytułów)	26 431 822,26	31 147 154,28
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
-	środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON		
-	dotacje - dofinansowanie środków trwałych	26 431 822,26	31 147 154,28
-	krótkoterminowe (wg tytułów)	0,00	0,00
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
-	środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON		
-			
-			
-			
-			
	Razem	26 431 822,26	31 147 154,28

Nota 17	Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Hipoteka, w tym:	0,00	0,00
	- kaucyjna		
	- przymusowa		
b)	Zasław, w tym:	0,00	0,00
	- skarbowy		
c)	Weksle		
d)	Inny sposób		
	Razem	0,00	0,00

Nota 18	Wykaz grup zobowiązań warunkowych.	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Gwarancji i poręczeń w tym:		
	- udzielonym jednostkom powiązanym		
b)	Kaucji i wadłów		
c)	Indosu weksli		
d)	Zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów		
e)	Sprawy sądowe		
f)	Inne		
	Razem	0,00	0,00

Część opisowa zawierająca:

- a) opis charakteru zobowiązania warunkowego,
- b) przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu,
- c) możliwości uzyskania zwrotów.

113

EC Jm

Nota II.1A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	usługi	127 830,00	115 950,00
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
-	opakowań		35 875,16
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
-			
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
-			
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
	Razem	127 830,00	151 825,16
-	- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota II.1B	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	kraj	127 830,00	151 825,16
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
b)	eksport		
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
	Razem	127 830,00	151 825,16
-	- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota II.1C	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	towarów	27 000 136,91	24 460 208,19
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
-	materiałów		
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
	Razem	27 000 136,91	24 460 208,19
-	- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota II.1D	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	kraj	27 000 136,91	24 425 834,61
-	- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	towarów	27 000 136,91	24 425 834,61
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
-	materiałów		
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
b)	eksport	0,00	34 373,58
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
-	towarów		34 373,58
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
-	materiałów		
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
	Razem	27 000 136,91	24 460 208,19
-	- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota II.1E	STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁUGOTERMINOWYCH USŁUG	Przychody netto	Koszty ich osiągnięcia	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
1.	Umowy o długoterminowe usługi (zakończone lub niezakończone) ogółem, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Umowy niezakończone, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						
-						
-						
b)	umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego					

Nota II.1F	ZMIANA STANU PRODUKTÓW	koniec okresu bieżącego
1.	Zmiana stanu produktów (aktywa B.1.2 i 3,BIV i pasywa RMb)	
2.	Zmiana stanu produktów (RZIS-p poz. All.)	
3.	Różnica	0,00
	Wyjaśnienie różnic	0,00
-		
-		
-		

Nota II.2	INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	W roku obrotowym	Przewidywane
a)	Przychody osiągnięte ze sprzedaży, z tytułu:	0,00	0,00
-			
-			
-			
b)	Koszty wytworzenia produktów, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
	Wynik finansowy na ww operacjach	0,00	0,00

Nota II.3	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	amortyzacja	6 434 083,73	7 565 739,51
b)	zużycie materiałów i energii	875 742,97	766 704,08
c)	usługi obce	926 436,79	796 818,88
d)	podatki i opłaty	212 992,19	209 087,70
e)	wynagrodzenia	679 657,36	574 179,79
f)	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	141 473,31	137 498,16
g)	pozostałe koszty rodzajowe	73 433,01	67 149,98
-	koszty podróży służbowych	9 690,00	
-	reklama publiczna	1 100,00	1 150,00
-	reklama i reprezentacja		
-	koszty ubezpieczeń majątkowych	60 000,27	58 184,95
-	inne koszty	2 642,74	7 815,03
	Razem	9 343 819,36	10 137 178,10
h)	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		

Nota II.4	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	stanowi nadwyżkę przychodów ze sprzedaży środków trwałych nad wartością netto sprzedanych środków trwałych		
b)	Dotacje	4 798 968,44	5 647 646,34
c)	Inne przychody operacyjne	28 871,63	423 869,25
-	dotacja na dofinansowanie bieżącej działalności		381 651,00
-	zwrot z ubezpieczenia	28 297,04	29 441,92
-	pozostałe przychody operacyjne	369,00	12 772,49
-	grosze z rozrachunków	205,59	3,84
-			
-			
-			
-			
	Razem	4 827 840,07	6 071 515,59

EU Jan

Nota II.5	POZOSTALE KOSZTY OPERACYJNE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Strata ze zbycia ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
b)	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
c)	Inne koszty operacyjne	12 857,26	7 307,26
	- przekazane darowizny		
	- grosze z rozrachunków	25,75	4,03
	- Inne koszty operacyjne NKUP	12 831,50	7 303,23
	- odpisy aktualizujące		
	-		
	-		
	-		
	-		
	-		
	-		
	-		
	-		
	-		
	Razem	12 857,26	7 307,26

Nota II.6	PRZYCHODY FINANSOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
b)	Odsetki		2 674,16
	- od jednostek powiązanych		
c)	Zysk ze zbycia inwestycji		
d)	Aktualizacja wartości inwestycji		
e)	Inne	0,00	0,00
	- różnice kursowe		
	-		
	-		
	-		
	-		
	-		
	Razem	0,00	2 674,16

Nota II.7	KOSZTY FINANSOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Odsetki	544 616,06	603 204,36
	- dla jednostek powiązanych		
b)	Strata ze zbycia inwestycji		
c)	Aktualizacja wartości inwestycji		
d)	Inne	196,17	18 067,36
	- różnice kursowe	196,17	18 067,36
	-		
	-		
	-		
	-		
	-		
	Razem	544 812,23	621 271,72

Nota II.8	INFORMACJE O ZYSKACH I STRATACH NADZWYCZAJNYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1	Zyski losowe		
2	Straty losowe		
3	Razem (1-2)	0,00	0,00
4	Zyski pozostałe		
5	Straty pozostałe		
6	Razem (4-5)	0,00	0,00
7	Ogółem (3+6)	0,00	0,00

AS

Ell Jan

Nota II.9	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA	Wartość
	I. Przychody ogółem	31 955 806,98
	1. Zmiana stanu produktów (+ / -)	
	2. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	
	3. Korekta podatkowa przychodów	(4 489 151,38)
	a zwiększenia przychodów podatkowych	309 817,06
	b zmniejszenia przychodów podatkowych (-)	(4 798 968,44)
	II. Przychody podatkowe	27 466 655,60
	III. Koszty ogółem	31 838 732,63
	1. Zmiana stanu produktów (+ / -)	0,00
	2. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	0,00
	3. Korekty podatkowe kosztów uzyskania przychodów	(4 692 975,73)
	a zwiększenia kosztów podatkowych	119 421,92
	b zmniejszenia kosztów podatkowych (-)	(4 812 397,65)
	IV. Koszty podatkowe	27 145 756,90
	V. Dochód / Strata (II-IV)	320 898,70
	VI. Dochody (przychody) wolne i odliczenia od podstawy opodatkowania	(62 551,90)
	a Dochody (przychody) wolne i odliczenia (-)	(62 551,90)
	- dochody (przychody) wolne lub zwolnione (-)	
	- odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych (-)	(62 551,90)
	- odliczenia od dochodu (np. darowizny) (-)	
	- odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych (-)	
	b Odliczenia od podstawy opodatkowania (-)	
	VII. Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania	0,00
	a Kwota odliczonych wydatków inwestycyjnych	
	b Utrata prawa do zwolnienia - kwota dochodu	
	VIII. Podstawa opodatkowania	258 347,00
	IX. Kwota podatku wg obowiązującej stawki %	49 086,00
	a Odliczenia od podatku (-)	
	b Podatek doch. o którym mowa w art.25 ust.11-16 (+)	
	X. Należny podatek dochodowy za rok obrotowy wg CIT-8	49 086,00
	XI. Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)	
	XII. Zmiana stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)	34 200,00
	XIII. Wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat (+ / -)	117 074,36
	XIV. Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat łącznie z pozostałymi obciążeniami wyniku brutto	83 286,00
	XV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	
	XVI. Wynik finansowy netto (+ / -)	33 788,36

Nota II.9A	ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH	Kwota
	Przychody ogółem	31 955 806,98
	a) Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:	4 788 968,44
	- dywidendy	
	- dofinansowanie środków trwałych	4 715 332,02
	- dofinansowanie kosztów ogólnych	83 636,42
	- różnice kursowe z wyceny bilansowej	
	b) Przychody włączone do opodatkowania, w tym:	309 817,06
	- naliczone odsetki od pożyczek	40 906,85
	- wpłaty na fundusz operacyjny	268 910,21
	-	
	-	
	Przychód do opodatkowania	27 466 655,60

Ell Jan

Nota II.9B	ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH	Kwota
	Koszty ogółem	31 636 732,63
	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	4 812 397,65
	- amortyzacja NKUP	4 715 332,02
	- koszty pokryte dofinansowaniem	83 636,42
	- VAT NKUP	87,95
	- koszty NKUP	13 341,26
	- różnice kursowe z wyceny bilansowej	
	-	
	-	
	-	
	-	
	Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:	119 421,92
	- amortyzacja KUP	87 127,40
	- koszty funduszu operacyjnego KUP	32 294,52
	-	
	-	
	-	
	-	
	Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	27 145 766,90

Nota II.10	ZMIANY W STANIE AKTYWÓW Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość na koniec okresu
	Bilans otwarcia	34 200,00		34 200,00
	a) Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
	- w korespondencji z wynikiem finansowym			0,00
	-			0,00
	-			0,00
	b) Zmniejszenia	34 200,00	0,00	34 200,00
	- w korespondencji z wynikiem finansowym	34 200,00		34 200,00
	-			0,00
	-			0,00
	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00

Nota II.11	ZMIANY W STANIE REZERW Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO	Kwota
	Bilans otwarcia	
	a) Zwiększenia	0,00
	- w korespondencji z wynikiem finansowym	
	- utworzenie rezerwy	
	-	
	b) Zmniejszenia	0,00
	- w korespondencji z wynikiem finansowym	
	- rozwiązanie rezerwy	
	-	
	Bilans zamknięcia	0,00

Nota II.12	KOSZT PONIESIONE NA WYTWORZENIE WE WŁASNY ZAKRESIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH I ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE	Kwota
	Łączna wartość nakładów na środki trwałe w budowie w tym:	
	- odsetki skapitalizowane	
	- różnice kursowe skapitalizowane	
	Ogółem	0,00

Nota II.13	PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE		
Lp	Nakłady na:	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
a)	Wartości niematerialne i prawne		
b)	Środki trwałe	946 991,30	
	- w tym dotyczące ochrony środowiska		
c)	Środki trwałe w budowie		
	- w tym dotyczące ochrony środowiska		
d)	Inwestycje w nieruchomości i prawa		
	Razem	946 991,30	0,00

125

Elle Jan

Ustęp IIa. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZIS

Lp.	Waluta	kod waluty	kurs średni
a)	EUR / Tabela nr 252/A /NBP/2018 z dnia 31.12.2018	EUR	4,3000
b)	USD / Tabela nr 252/A /NBP/2018 z dnia 31.12.2018	USD	3,7597
c)			
d)			
e)			

[Handwritten mark]

Ell xw

Ustęp IIB. Objasnienia do instrumentów finansowych

Opis transakcji wg Rozporządzenia Ministra Finansów z 12.12.2001r. (Dz.U. 2001 r. nr 149, poz. 1674 oraz z 2004 r. nr 31, poz. 266)

Należy skasować i uzupełnić właściwe dane

I. Jednostki nie podlegające obowiązkowemu badaniu zg z art. 64 ust.1 uor. wykazują:

1) dla każdej grupy pochodnych instrumentów finansowych - informację o:

a) wartości godziwej tych instrumentów, o ile wartość taka może być wiarygodnie ustalona,

b) rodzaju i charakterystyce tych instrumentów,

2) dla długoterminowych aktywów finansowych wykazanych w sprawozdaniu finansowym w wartości bilansowej przekraczającej ich wartość godziwą - informację o:

a) wartości bilansowej i wartości godziwej poszczególnych składników aktywów lub odpowiednich grup składników aktywów,

b) przyczynach niedokonania odpisów aktualizujących wartość bilansową tych aktywów, w tym przesłankach uzasadniających przekonanie jednostki, że wartość bilansowa zostanie przywrócona.

I. Jednostki podlegające obowiązkowemu badaniu zg z art. 64 uor. wykazują:

1. Dla wszystkich grup aktywów finansowych wykazanych w bilansie w aktywach trwałych i obrotowych oraz dla wszystkich zobowiązań finansowych wykazanych w bilansie jako długoterminowe i krótkoterminowe, w podziale co najmniej według kategorii określonych w § 5 ust. 1:

1) podstawową charakterystykę, ilość i wartość instrumentów finansowych, w tym opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpływać na wielkość, rozkład w czasie oraz pewność przyszłych przepływów pieniężnych,

2) opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości,

3) opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży, to jest, czy jednostka odnosi je do przychodów lub kosztów finansowych, czy też do kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny,

4) wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również odpowiednio skutki przeszacowania odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym lub zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego,

5) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych, obejmującą stan kapitału na początek i na koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia, w szczególności z tytułu:

a) skutków przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, w tym:

- zyski lub straty z okresowej wyceny,

- kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości,

- zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży,

- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczania wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego,

- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności,

- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych,

b) okresowej wyceny pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczaniem:

- zmian w przepływach pieniężnych,

- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych,

c) ustalenia, przeszacowania i odpisania na wynik finansowy rezerwy oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego,

6) objaśnienie do każdej kategorii aktywów finansowych, wyróżnionych zgodnie z § 5 ust. 1, przyjętych zasad wprowadzania do ksiąg rachunkowych nabytych instrumentów finansowych, o których mowa w § 4 ust. 3.

7) określenie ryzyka zmiany stopy procentowej, a w szczególności informację o wcześniej przypadającym terminie wykupu lub wynikającym z umowy terminie przeszacowania wartości instrumentów finansowych, a także o efektywnej stopie procentowej, jeżeli jej ustalenie jest zasadne,

Ell Jan

8) określenie ryzyka kredytowego, a w szczególności informację o oszacowanej maksymalnej kwocie straty, na jaką jednostka jest narażona, bez uwzględnienia wartości godziwej jakichkolwiek przyjętych lub poczynionych zabezpieczeń, w przypadku gdyby wierzyciel nie wywiązał się ze świadczenia, z podaniem informacji o koncentracji tego ryzyka.

2. Jeżeli wartość godziwa aktywów finansowych zaliczonych do kategorii przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży nie może być wiarygodnie zmierzona i dlatego wycenia się je w skorygowanej cenie nabycia, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się również ich wartość wykazaną w bilansie oraz przyczyny, dla których nie można wiarygodnie ustalić wartości godziwej tych aktywów, a także, o ile to możliwe, określa się granice przedziału, w którym wartość godziwa tych instrumentów może się zawierać.

3. Dla aktywów i zobowiązań finansowych, których zgodnie z przepisami rozdziału 3 nie wycenia się w wartości godziwej, zarówno wprowadzonych, jak i niewprowadzonych do ksiąg rachunkowych, zamieszcza się w dodatkowych informacjach i objaśnieniach dane o ich wartości godziwej na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego. Jeżeli z uzasadnionych przyczyn jednostka nie ustaliła wartości godziwej takich aktywów lub zobowiązań finansowych, to powinna fakt ten ujawnić oraz podać podstawową charakterystykę instrumentów finansowych, które w innym przypadku byłyby wycenione zgodnie z § 15 pkt 1.

4. Jeżeli wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych, o których mowa w ust. 3, jest niższa od ich wartości wykazanej w sprawozdaniu finansowym, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach zamieszcza się dane o wartości bilansowej i wartości godziwej danego składnika lub grupy składników, a także przedstawia przyczyny zaniechania odpisów aktualizujących ich wartość bilansową oraz uzasadnia przekonanie o możliwości odzyskania wykazanej wartości w pełnej kwocie.

5. Jeżeli w okresie sprawozdawczym jednostka była stroną umowy, w wyniku której aktywa finansowe przekształca się w papiery wartościowe lub umowy odkupu, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach przedstawia odrębnie dla każdej transakcji:

1) charakter i wielkość zawartych transakcji, w tym opis przyjętych lub udzielonych gwarancji i zabezpieczeń, dane przyjęte do wycenienia wartości godziwej przychodów odsetkowych związanych z umowami zawartymi w okresie sprawozdawczym oraz transakcjami zawartymi w okresach poprzednich, zarówno zakończonymi, jak i niezakończonymi w okresie sprawozdawczym,

2) informację o aktywach finansowych wyłączonych z ksiąg rachunkowych w okresie sprawozdawczym.

6. W przypadku przekwalifikowania w okresie sprawozdawczym aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej cenie nabycia, należy w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podać powody zmiany zasady wyceny.

7. Jeżeli w okresie sprawozdawczym dokonano odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych albo w związku z ustaniem przyczyny, dla której dokonano takich odpisów, zwiększono wartość składnika aktywów, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach należy zamieścić informacje o kwotach odpisów obniżających i zwiększających wartość aktywów finansowych, co najmniej z podziałem według kategorii, o których mowa w § 5 ust. 1.

ii. 1. Jednostka opisuje w dodatkowych informacjach i objaśnieniach przyjęte cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań.

2. W przypadku zabezpieczenia w okresie sprawozdawczym wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych, w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

1) rodzaj zabezpieczenia,

2) opis instrumentu zabezpieczającego oraz jego wartość godziwą na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego,

3) charakterystykę zabezpieczanego rodzaju ryzyka.

3. W przypadku zabezpieczenia w okresie sprawozdawczym planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania, w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

1) opis zabezpieczanej pozycji, w tym przewidywany okres do jej zajęcia,

2) opis zastosowanych instrumentów zabezpieczających,

3) kwoty wszelkich odroczonej lub nienaliczonych zysków lub strat i przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty finansowe.

4. Jeżeli zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi, jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych zostały odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

1) kwoty odpisów zwiększających i zmniejszających kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

2) kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego,

3) kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych składnika aktywów lub zobowiązań, który do tego dnia był objęty planowaną transakcją lub stanowił uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie poddane zabezpieczeniu.

Ell
Jkw

JK

Nota IIB.1	Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
	a Obligacje Skarbu Państwa		
	b Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach		
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00
	a Papiery dłużne, w tym obligacje		
	b Pożyczki udzielone		
	c Obligacje wewnątrzgrupowe (wyemitowane)		
	d Lokaty i depozyty		
	e Należności z tytułu dostaw i usług		
	f Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych		
	g Pozostałe należności finansowe		
3.	Aktywa dostępne do sprzedaży	0,00	0,00
	a Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe		
	b Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej		
	c Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
	d Papiery dłużne, w tym obligacje		
	e Pozostałe aktywa finansowe		
4.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne	0,00	0,00
	a Instrumenty pochodne		
	b Papiery dłużne przedsiębiorstw		
	c Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
	d Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		
	e Pozostałe aktywa finansowe		
5.	Razem	0,00	0,00

725

EM 2012

Wycena aktywów zaliczanych do instrumentów finansowych									
Nota Ib.2	Rodzaj instrumentu finansowego	Sposób wyceny na dzień bilansowy	Wartość w cenie nabycia	Wartość według wyceny bilansowej na koniec okresu bieżącego	Różnica pomiędzy ceną nabycia a wyceną bilansową na dzień bilansowy	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku w RZIS	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny	Różnica pomiędzy wartością godziwą a ceną nabycia odniesiona łącznie na kapitał z aktualizacji wyceny	
Lp.									
1.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Obligacje Skarbu Państwa				0,00				
b.	Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach				0,00				
2.	Pożyczki udzielone i należności własne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Papiery dłużne, w tym obligacje				0,00				
b.	Pożyczki udzielone				0,00				
c.	Obligacje wewnątrzgrupowe				0,00				
d.	Lokaty i depozyty				0,00				
e.	Należności z tytułu dostaw i usług				0,00				
f.	Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych				0,00				
g.	Pozostałe należności finansowe				0,00				
3.	Aktywa dostępne do sprzedaży		240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe	wartość nabycia	240 000,00	240 000,00	0,00				
b.	Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej				0,00				
c.	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych				0,00				
d.	Papiery dłużne, w tym obligacje				0,00				
e.	Pozostałe aktywa finansowe				0,00				
4.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Instrumenty pochodne				0,00				
b.	Papiery dłużne przedsiębiorstw				0,00				
c.	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych				0,00				
d.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty				0,00				
e.	Pozostałe aktywa finansowe				0,00				
5	Razem		240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:								
1.	Długoterminowe aktywa finansowe			0,00					
	- w jednostkach powiązanych								
	- w jednostkach wycenianych metodą praw własności								
	- w pozostałych jednostkach								
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00					
	- w jednostkach powiązanych								
	- w pozostałych jednostkach								
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne								
4.	Inne inwestycje długoterminowe								
5.	Inne inwestycje krótkoterminowe								
6.	Należności długoterminowe								
7.	Należności krótkoterminowe (bez podatków i innych świadczeń)								
	Razem (1+2+3+4+5+6+7)			0,00					

Elle z.

Nota IIb.3. Instrumenty finansowe zabezpieczające

1. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji

NIE DOTYCZY

2. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych (§ 41.2 Rozporządzenia).

Rodzaj zabezpieczenia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Wartość godziwa instrumentu zabezpieczającego na dzień bilansowy	Charakterystyka zabezpieczanego rodzaju ryzyka

3. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania (§ 41.3 Rozporządzenia).

Opis zabezpieczanej pozycji	Przewidywany okres do jej zajęcia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Zyski lub straty odroczone	
			Kwota	Przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty

4. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny (§ 41.4 Rozporządzenia).

Kwoty zysków i strat z wyceny instrumentu zabezpieczającego odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny		Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego	Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej składnika aktywów lub zobowiązań powstałych w wyniku realizacji zabezpieczonej transakcji
Zwiększenia kapitału	Zmniejszenia kapitału		

Ustęp III . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	3 309 475,62
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	-946 991,30
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -	-2 134 682,60
Przepływy pieniężne netto	227 801,72

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Zmiana stanu rezerw		poz. A.5.		Bilans - pasywa		B.I.3.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu	
Rezerwa na świadczenia prac.						

2. Zmiana stanu zapasów		poz. A.6.		Bilans - aktywa		B.I.3.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu	
materiały i produkty	2 372 288,42	-649 505,11		1 722 783,31	-649 505,11	
	2 372 288,42	-649 505,11		1 722 783,31	-649 505,11	

3. Zmiana stanu należności		poz. A.7.		Bilans - aktywa		B.II.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu	
należności krótkoterminowe	5 430 768,22	-2 244 013,19		3 186 755,03	-2 244 013,19	
	5 430 768,22	-2 244 013,19		3 186 755,03	-2 244 013,19	

4. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm.		poz. A.8.		Bilans - pasywa		B.III.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu	
<i>(korekty do poz)</i>						
Zobowiązania	6 968 203,63	-2 183 123,90		4 785 079,73	-2 183 123,90	
	6 968 203,63	-2 183 123,90		4 785 079,73	-2 183 123,90	
razem	6 968 203,63	-2 183 123,90		4 785 079,73	-2 183 123,90	

5. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		poz. A.9		Bilans - A/P		
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu	
długoterminowe aktywa	34 200,00		34 200,00		34 200,00	
krótkoterminowe aktywa	314 851,07	-168 731,16		146 119,91	168 731,16	
krótkoterminowe pasywa	31 147 154,28		4 715 332,02	26 431 822,26	-4 715 332,02	
razem	31 496 205,35	-168 731,16	4 749 532,02	26 577 942,17	-4 512 400,60	

6. Inne korekty **poz.A.10**

cześć opisowa

Ustęp IV. Objaśnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

1 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.			
LP.	Tytuł umowy	Strona umowy	Data zawarcia
1.	sprzedaż wierzytelności z obowiązkiem ich odkupu		
2.	sprzedaż towarów z obowiązkiem ich odkupu		
3.	konsygnacyjna		
4.	typu <i>take or pay</i>		
5.	sekurytyzacji		
6.	outsourcingu		
7.	-		

2 Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.						
LP.	Rodzaj powiązania	Strona transakcji osoby fizyczne / prawne	Wartość wg charakteru transakcji			
			Przychody	Koszty	Pożyczki	Inne
1.	członek organu zarządzającego					
2.	członek organu nadzorującego					
3.	małżonek					
4.	konkubent					
5.	krewny lub powinowaty do II stopnia pokrewieństwa					
6.	spółka kontrolowana lub współkontrolowana					
7.						
Ogółem						

3 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.		
LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
1.	Pracownicy umysłowi	5
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	13
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	
Ogółem		18

Na dzień 31.12.2018 r. Jednostka zatrudnia 18 pracowników na podstawie umowy o pracę.

RS

Elle Jan

4	Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.		
	Członkowie organów	Stan na koniec roku	
		wynagrodzenia obciążające	
		należne	wypłacone
Zarządzający			
Nadzorujący			
Razem			

5	Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.			
	Członkowie organów	Stan na koniec roku		
		udzielone pożyczki		
		kwota do spłaty	termin spłaty	%
Zarządzający - umowy zlecenia				
Zarządzający - umowy o pracę				
Nadzorujący				
Razem				

W roku obrotowym jednostka nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

6	Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.		
	Rodzaj usługi	Stan na koniec roku	
		wynagrodzenia obciążające	
		Należne	Wypłacone
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	12 500,00	6 250,00	
inne usługi poświadczające			
usługi doradztwa podatkowego			
pozostałe usługi			
- półroczny przegląd sprawozdania			
- inne			
	12 500,00	6 250,00	

ps

ELC Jan

Ustęp V. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

W roku 2019 jednostka nie otrzymała informacji o zdarzeniach, które miałyby istotny wpływ na podważenie wiarygodności sprawozdań finansowych lat ubiegłych.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku 2019 nie wystąpiły znaczące zdarzenia mające wpływ na sprawozdanie finansowe za rok 2018.

3. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.

Jednostka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku 2018 do roku 2017.

Ustęp VI. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Lp.	Wyszczególnienie	
1	Nazwa, zakres wspólnego przedsięwzięcia	
2	Procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu	
3	Wartość wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	
4	Zobowiązania zaciągnięte w celu sfinansowania realizacji wspólnego przedsięwzięcia (bezpośrednio i wspólnie)	
5	Zobowiązania warunkowe	
6	Przychody uzyskane przez jednostkę z realizacji wspólnego przedsięwzięcia	
7	Koszty poniesione przez jednostkę na realizację wspólnego przedsięwzięcia	

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Lp.	Wyszczególnienie	Fruit-Group Sp. z o.o. Dąbówka Stara 20	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)
1	Procent posiadanych udziałów	48,00%		
2	Stopień udziału w zarządzaniu	48%		
3	Wynik finansowy (zysk/strata) netto za rok obrotowy	52 148,19		

4. Informacja jednostki o nie sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

a) podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji

Lp.	Wyszczególnienie	Fruit-Group Sp. z o.o. Dąbrówka Stara 20	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)
1	Procent posiadanych udziałów	48,00%		
2	Wartość nominalna udziałów	240 000,00		
3	Mała grupa kapitałowa (art. 56 ust. 1)	TAK		
4	Konsolidacji dokonuje jednostka dominująca wyższego szczebla (nazwa i siedziba) - (art. 56 ust. 2)			
5	Udziały jednostki zostały nabyte, zakupione lub pozyskane w innej formie z wyłącznym ich przeznaczeniem do późniejszej odprzedaży w ciągu roku			
6	Występują ograniczenia w sprawowaniu kontroli lub współkontroli nad jednostką (art. 57 ust. 1 pkt 3)			
7	Dane finansowe są nieistotne (art. 58 ust. 1 pkt 1)			

b) Informacje o spółkach nie objętych konsolidacją

Lp.	Wyszczególnienie	Fruit-Group Sp. z o.o. Dąbrówka Stara 20	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)
1	wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych	70 516 506,04		
2	Wynik finansowy netto	52 148,19		
3	Kapitał własny, w tym:	880 670,34		
a)	kapitał podstawowy	500 000,00		
b)	kapitał zapasowy	328 522,15		
c)	kapitał rezerwowy			
d)	zysk (strata) z lat ubiegłych			
4	wartość aktywów trwałych	368 723,91		
5	przeciętne roczne zatrudnienie	9,00		
6	Inne (podać jakie)			

c) podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych.

- wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy

- wartość aktywów trwałych

- przeciętne roczne zatrudnienie

5. Informacje o:

- a) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna
- b) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej o której mowa w pkt. a

Ustęp VII. Informacje o połączeniu spółek.

1. Informacja o połączeniu spółek, które zostało rozliczone metoda nabycia:

- a) nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej
- b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia

- c) cena przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji

2. Informacja o połączeniu spółek, które zostało rozliczone metoda łączenia udziałów

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru

- b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia

--	--	--	--	--

- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku, obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

EU 200

Ustęp VIII. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w 2019 roku w co najmniej niezmiennym zakresie.

Ustęp IX. Inne informacje.

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Przychody ze sprzedaży w łącznej wysokości 27.127.966,91 zł dzielą się na:

1. sprzedaż produktów pochodzących wyłącznie od członów organizacji producentów, kwota 17.014.176,62 zł
2. sprzedaż produktów pochodzących od producentów niebędących członkami organizacji oraz inne, kwota 10.113.790,29 zł

Należności od Fruit-Group 2 696 195,10, kwota brutto sprzedaży owoców w roku wyniosła 26 523 126,98 zł.
Zobowiązania dla Top Fruit 137 753,85, kwota brutto zakupów owoców w roku wyniosła 1 833 305,58 zł

Miejsce i data sporządzenia
Grójec, dnia 24.03.2019

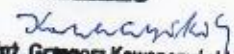
Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY



Tomasz Rola-Stężycki
Nr 12904/2006

PREZES


mgr inż. Grzegorz Kaweczyński



TOP - FRUIT SP. Z O.O.^(s)
Dąbrówka Stara 29, 05-620 Siędów
tel. 48 668 06 00, fax 48 668 06 30
NIP 797-204-75-01, Regon 145828165