

**SPRAWOZDANIE  
FINANSOWE  
rok 2 0 1 9**

**„TOP-FRUIT”**  
*Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością*

Grójec, 14-03-2020

**WPROWADZENIE  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
„TOP-FRUIT” SP. Z O.O.  
NA DZIEŃ 31.12.2019 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: 01.01.2019r. - 31.12.2019r.

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 trwałe**

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe 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 2019 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 trwałe w budowie**

W pozycji tej ujęte zostały zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe 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 trwałe w budowie**

W pozycji tej wykazywane są zaliczki zapłacone dostawcom na środki trwałe 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 się 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.

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż towarów, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

Sporządził

Zarząd:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
-----  
**Tomasz Rola-Stężycki**  
Nr 12904/2006

**Grójec, dnia 14-03-2020**

TOP-FRUIT SP. Z O.O.  
DĄBRÓWKA STARA 20, 05-620 BŁĘDÓW  
NIP: 7972047501

**BILANS - AKTYWA**

Lp	Wyszczególnienie	Nr noty	31.12.2019	31.12.2018
			Stan na	Stan na
			koniec okresu bieżącego w złotych	koniec okresu ubiegłego w złotych
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>		<b>33 811 835,41</b>	<b>38 701 512,58</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2.	Wartość firmy			
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2</b>	<b>33 571 835,41</b>	<b>38 461 512,58</b>
1.	Środki trwałe		33 571 835,41	38 461 512,58
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		346 814,00	346 814,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		22 861 902,99	23 568 989,91
c)	urządzenia techniczne i maszyny		6 674 264,68	8 545 947,84
d)	środki transportu		2 510 164,82	4 579 984,06
e)	inne środki trwałe		978 688,92	1 419 776,77
2.	Środki trwałe w budowie			
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>3</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych			
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3.	Od pozostałych jednostek			
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>4</b>	<b>240 000,00</b>	<b>240 000,00</b>
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			
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>5</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>7 657 117,59</b>	<b>6 480 479,12</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>7</b>	<b>1 862 285,03</b>	<b>1 722 783,31</b>
1.	Materiały		584 756,25	729 819,60
2.	Półprodukty i produkty w toku			
3.	Produkty gotowe			
4.	Towary		1 277 528,78	992 963,51
5.	Zaliczki na dostawy			
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>8</b>	<b>4 723 217,64</b>	<b>3 186 755,03</b>
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		4 265 277,28	2 699 270,10
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		4 265 277,28	2 699 270,10
	- do 12 miesięcy		4 265 277,28	2 699 270,10
	- powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
3.	Należności od pozostałych jednostek		457 940,36	487 484,93
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		92 852,75	87 353,58
	- do 12 miesięcy		92 852,75	87 353,58
	- powyżej 12 miesięcy			
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		170 176,00	228 751,00
c)	inne		194 911,61	171 380,35
d)	dochodzone na drodze sądowej			
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>9</b>	<b>719 460,78</b>	<b>424 620,87</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		719 460,78	424 620,87
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			



- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		719 460,78	424 820,87
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		719 460,78	424 820,87
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
2 Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	252 154,14	146 119,91
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
<b>Aktywa razem</b>		<b>41 368 953,00</b>	<b>44 181 991,70</b>

Miejsce i data sporządzenia  
Grójec, dnia 14.03.2020

Podpis osoby sporządzającej:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

  
-----  
**Tomasz Rola-Stężycki**  
**Nr 12904/2006**

TOP-FRUIT SP. Z O.O.  
DĄBRÓWKA STARA 20, 05-620 BŁĘDÓW  
NIP: 7972047501

**BILANS - PASYWA**

Lp	Wyszczególnienie	Nr noty	31.12.2019	31.12.2018
			Stan na	Stan na
			koniec okresu bieżącego w złotych	koniec okresu ubiegłego w złotych
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>11, 12</b>	<b>2 682 778,47</b>	<b>2 300 089,71</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy		936 000,00	936 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy		1 436 000,00	1 436 000,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
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		(71 910,29)	(105 698,64)
VI.	Zysk (strata) netto	12	382 688,76	33 788,35
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>38 686 174,53</b>	<b>41 881 901,99</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	<b>6, 13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
	- długoterminowa			
	- krótkoterminowa			
3.	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe			
II.	Zobowiązania długoterminowe	<b>14</b>	<b>8 763 000,00</b>	<b>10 665 000,00</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych			
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3.	Wobec pozostałych jednostek		8 763 000,00	10 665 000,00
a)	kredyty i pożyczki		8 763 000,00	10 665 000,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	zobowiązania wekslowe			
e)	inne			
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	<b>15</b>	<b>7 038 564,09</b>	<b>4 785 079,73</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	157 999,65
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	157 999,65
	- do 12 miesięcy			157 999,65
	- powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
3.	Wobec pozostałych jednostek		6 793 167,04	4 376 522,24
a)	kredyty i pożyczki		1 202 000,00	1 202 000,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		5 540 845,72	3 130 029,66
	- do 12 miesięcy		5 540 845,72	3 130 029,66
	- powyżej 12 miesięcy			
e)	zaliczki otrzymane na dostawy			
f)	zobowiązania wekslowe			
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		46 835,33	43 490,32
h)	z tytułu wynagrodzeń			
i)	inne		3 485,99	1 002,26
4.	Fundusze specjalne		245 397,05	250 557,84
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	<b>16</b>	<b>22 884 610,44</b>	<b>26 431 822,26</b>
1.	Ujemna wartość firmy			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		22 884 610,44	26 431 822,26
	- długoterminowe		22 884 610,44	26 431 822,26
	- krótkoterminowe			
<b>Pasywa razem</b>			<b>41 368 953,00</b>	<b>44 181 991,70</b>

Miejsce i data sporządzenia  
Grójec, dnia 21.02.2020

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

  
Tomasz Rola-Stężycki  
Nr 12904/2006

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony na dzień: 31.12.2019

(wariant porównawczy)

31.12.2019

31.12.2018

LP.	Wyszczególnienie	Nr noty	bieżący rok kwota	ubiegły rok kwota
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>II.1</b>	<b>19 827 408,17</b>	<b>27 127 966,91</b>
-	od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		121 260,00	127 830,00
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		19 706 148,17	27 000 136,91
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>II.3</b>	<b>23 482 921,72</b>	<b>31 281 063,15</b>
I.	Amortyzacja		4 920 407,43	6 434 083,73
II.	Zużycie materiałów i energii		913 371,29	875 742,97
III.	Usługi obce		1 034 421,47	926 436,79
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		194 895,89	212 992,19
-	podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia		894 333,75	679 657,36
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		192 375,26	141 473,31
-	emerytalne			
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		75 484,43	73 433,01
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		15 257 632,20	21 937 243,79
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>		<b>-3 655 513,55</b>	<b>-4 153 096,24</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>II.4</b>	<b>4 546 617,25</b>	<b>4 827 840,07</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		283 687,33	
II.	Dotacje		4 254 791,05	4 798 968,44
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV.	Inne przychody operacyjne		8 138,87	28 871,63
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>II.5</b>	<b>9 148,16</b>	<b>12 857,25</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III.	Inne koszty operacyjne		9 148,16	12 857,25
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>881 955,54</b>	<b>661 886,58</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>II.6</b>	<b>166,28</b>	<b>0,00</b>
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:			
-	od jednostek powiązanych			
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
-	w jednostkach powiązanych			
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			
V.	Inne		166,28	
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>II.7</b>	<b>485 541,06</b>	<b>544 812,23</b>
I.	Odsetki, w tym:		485 541,06	544 616,06
-	dla jednostek powiązanych			
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
-	dla jednostek powiązanych			
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV.	Inne			196,17
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>396 580,76</b>	<b>117 074,35</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		<b>13 892,00</b>	<b>83 286,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>382 688,76</b>	<b>33 788,35</b>

Miejsce i data sporządzenia  
Grójec, dnia 14.03.2020  
Podpis osoby sporządzającej

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Tomasz Rola-Stężycki**  
Nr 12904/2006

Lp.	Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2019r.
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 ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO
Nota 5A	INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
Nota 6	REZERWA NA ODROZONY PODATEK DOCHODOWY
Nota 7	ZAPASY WEDŁUG OKRESÓW ZALEGANIA
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 WPLĄT 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 NADZWYCZAJNYCH
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.



TOP-FRUIT SP. Z O.O.

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

Nota 2 ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego 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	13 080 598,64	17 776 607,07	0,00		75 277 297,67
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	650 271,54	0,00	0,00	650 271,54
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie								0,00
	- zakup gotowych środków trwałych					650 271,54			650 271,54
	- 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	2 910 831,20	1 466 670,00	0,00	0,00	4 377 501,20
	- sprzedaż				2 308 831,20				2 308 831,20
	- likwidacja								0,00
	- darowizna, aport								0,00
	- aktualizacja wartości								0,00
	- Inne				602 000,00	1 466 670,00			2 068 670,00
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	346 814,00	27 457 967,97	16 615 308,99	10 169 768,44	16 960 208,61	0,00	0,00	71 550 068,01
e)	Umorzenie - stan na początek okresu		3 888 978,06	8 069 361,15	8 500 615,58	16 356 830,30	x	x	36 815 785,09
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	707 086,92	1 671 683,16	1 578 506,57	1 091 359,39	x	x	5 048 636,04
	- amortyzacja		707 086,92	1 671 683,16	1 578 506,57	1 091 359,39	x	x	5 048 636,04
	- aktualizacja wartości						x	x	0,00
	- Inne						x	x	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	2 419 518,53	1 466 670,00	x	x	3 886 188,53
	- sprzedaż				1 817 518,53		x	x	1 817 518,53
	- likwidacja						x	x	0,00
	- darowizna, aport						x	x	0,00
	- aktualizacja wartości						x	x	0,00
	- Inne				602 000,00	1 466 670,00	x	x	2 068 670,00
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	4 596 064,98	9 741 044,31	7 659 603,62	15 981 519,69	x	x	37 978 232,60
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	346 814,00	22 861 902,99	6 874 264,68	2 510 164,82	978 688,92	0,00	0,00	33 571 835,41



Nota 2A	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	33 571 835,41	38 461 512,58
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
	-		
	<b>Razem</b>	<b>33 571 835,41</b>	<b>38 461 512,58</b>

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

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	
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>

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

Nota 2E	ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	wartość gruntów użytkowanych wieczystie		
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		
	-		
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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		
	-		
	-		
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nota 2G	ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
	<b>Zwiększenia</b>	0,00	0,00
	a poniesione nakłady inwestycyjne na zakup drzewek		
	b rozwiązanie odpisów aktualizujących		
	c aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań		
	d		
	<b>3 Zmniejszenia</b>	0,00	0,00
	a przekazanie na środki trwałe		
	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		
	<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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



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		
	<b>Stan na początek okresu</b>			<b>240 000,00</b>			<b>240 000,00</b>
	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
	- wniesienie aportem						0,00
	- aktualizacja wartości						0,00
	- reklasyfikacja do krótkoterminowych						0,00
	- inne						0,00
	-						0,00
	<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>240 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>240 000,00</b>

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
-	reklasyfikacja 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
-	reklasyfikacja 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

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

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

Nota 6 Rezerwa na odroczone podatki dochodowy									
Lp	Tytuł dodatnich 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 bieżącego	stawka podatku		stan na koniec okresu poprzedniego	stawka podatku		stan na koniec okresu poprzedniego	stawka podatku
<b>1.</b>	<b>Odniesionych na wynik finansowy</b>	<b>0,00</b>	<b>19,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	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
<b>2.</b>	<b>Odniesionych na kapitał własny</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
-	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
	<b>Razem</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>

Nota 7	ZAPASY WEDŁUG OKRESÓW ZALEGANIA	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na dostawy	Razem
	do 90 dni	584 756,25			1 277 528,78		1 862 285,03
	91-180 dni						0,00
	181-360 dni						0,00
	powyżej 360 dni						0,00
	Razem w wartości brutto	584 756,25	0,00	0,00	1 277 528,78	0,00	1 862 285,03
	odpisy aktualizujące						0,00
	Razem w wartości bilansowej	584 756,25	0,00	0,00	1 277 528,78	0,00	1 862 285,03

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



Nota 8	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	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 z tytułu	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:	4 265 277,28	2 699 270,10
	- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 265 277,28	2 699 270,10
	- do 12 miesięcy	4 265 277,28	2 699 270,10
3.	należności od pozostałych jednostek	457 940,36	487 484,93
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	92 852,79	87 353,58
	- do 12 miesięcy	92 852,79	87 353,58
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	170 176,00	228 751,00
c)	inne z tytułu	194 911,61	171 360,35
	zakupione należności		
	cesje wierzytelności		
	sprzedane wierzytelności		
	należności z tytułu rzeczowych aktywów trwałych i WNIP		
	pożyczki z ZFSS		
	wadła		
	kaucje	25 872,79	26 592,79
	ubezpieczenia majątkowe		
	rozrachunki z pracownikami z tyt. zaliczek		
	pozostałe	169 038,82	144 787,56
d)	dochodzone na drodze sądowej		
	<b>Należności krótkoterminowe razem</b>	<b>4 723 217,64</b>	<b>3 186 765,03</b>

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		
	<b>Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
d)	odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych		
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nota 8B	ZMIANA STANU ODPISÓW 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 wierzytelności		
	-		
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 wierzytelności ujętych na międzyokresowych przychodach		
	-		
	<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nota 8C	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WG WIEKU	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
1.	<b>Należności bieżące, z tego:</b>	<b>2 801 473,31</b>	<b>0,00</b>	<b>2 801 473,31</b>
a)	od jednostek powiązanych	3 567 101,40		3 567 101,40
b)	od pozostałych jednostek	(765 628,09)		(765 628,09)
2.	<b>Należności przeterminowane, z tego:</b>	<b>1 556 656,72</b>	<b>0,00</b>	<b>1 556 656,72</b>
a)	od jednostek powiązanych	698 175,88	0,00	698 175,88
	do 90 dni	698 175,88		698 175,88
	91-180 dni			0,00
	181-360 dni			0,00
	powyżej 360 dni			0,00
b)	od pozostałych jednostek	858 480,84	0,00	858 480,84
	do 90 dni	740 999,22		740 999,22
	91-180 dni	68 341,01		68 341,01
	181-360 dni			0,00
	powyżej 360 dni	49 140,61		49 140,61
	<b>Razem</b>	<b>4 358 130,03</b>	<b>0,00</b>	<b>4 358 130,03</b>

Nota 9	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>719 460,78</b>	<b>424 820,87</b>
a)	w jednostkach powiązanych w tym:	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	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	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	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	719 460,78	424 820,87
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	719 460,78	424 820,87
	-	719 460,78	424 820,87
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	środki pieniężne w drodze		
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	-		
2.	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.	<b>Razem inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>719 460,78</b>	<b>424 820,87</b>

Nota 10	KTÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	252 154,14	146 119,91
	- polisy ubezpieczeniowe	30 566,65	33 892,58
	- VAT do rozliczenia w następnym okresie	221 587,49	112 227,33
	-		
b)	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	<b>Razem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>252 154,14</b>	<b>146 119,91</b>

TOP-FRUIT SP. Z O.O.

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
			zwyczajne	uprzywilejowane inne				
	1	JAWASAD SP. Z O. O.	187		187,00	1 000,00	187 000,00	19,98%
	2	Kaweczyńska Agnieszka	187		187,00	1 000,00	187 000,00	19,98%
	3	Lewandowska Emilia	187		187,00	1 000,00	187 000,00	19,98%
	4	Kaweczyński Grzegorz	178		178,00	1 000,00	178 000,00	19,02%
	5	Kaweczyńska Agnieszka	75		75,00	1 000,00	75 000,00	8,01%
	6	Wojtczak Dariusz	30		30,00	1 000,00	30 000,00	3,21%
	7	Beta Wojciech	1		1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
	8	Biedrzycka Hanna	1		1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
	9	Biniszewski Bogusław	1		1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
	10	Binkiewicz Jacek	1		1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
	11	Buchal Robert	1		1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
	12	Cichocki Radosław	1		1,00	1 000,00	1 000,00	0,11%

13	Dolegowska Katarzyna	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
14	Domiński Grzegorz	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
15	Dziedzic Przemysław	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
16	Dziukowski Mirosław	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
17	Feliksiak Stanisław	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
18	Feliksiak Filip	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
19	Fit Krzysztof	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
20	Fit Sylwester	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
21	Gortatwicz Artur	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
22	Grabik Radosław	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
23	Grochal Paweł	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
24	Hermanowicz Aneta	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
25	Jagiello Sławomir	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
26	Jakubowski Andrzej	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
27	Kamiński Jacek	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
28	Karasiewicz Bożena	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
29	Karasiewicz Józef	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
30	Kępka Piotr	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
31	Kępka Tomasz	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
32	Kolacz Elżbieta	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
33	Kolacz Henryk	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
34	Kolacz Jarosław	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
35	Konarski Roman	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
36	Konobrodzki Jerzy	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
37	Kowalczyk Paweł	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
38	Kowalski Marian	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
39	Kowalski Waldemar	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
40	Krawczyk Radosław	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
41	Kurciński Adam	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
42	Kwiecień Agnieszka	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
43	Lachowicz Wojciech	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
44	Leszczyński Grzegorz	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
45	Lukasiewicz Jarosław	1					1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%

46	Małachowski Kazimierz	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
47	Matusiak Artur	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
48	Michalak Kamil	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
49	Mielczarek Katarzyna	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
50	Mikowski Roman	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
51	Mikusek Andrzej	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
52	Mikusek Łukasz	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
53	Mirkowski Mieczysław	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
54	Mokosa Michał	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
55	Muranowicz Robert	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
56	Muranowicz Roman	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
57	Niewiadomska Bożena	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
58	Niezabitowski Stanisław	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
59	Nowakowski Zbigniew	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
60	Nowocin Bartłomiej	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
61	Nozderka Maria	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
62	Onuczynska Monika	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
63	Paraszewski Andrzej	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
64	Petyka Hanna	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
65	Pepkiewicz Krzysztof	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
66	Pepkiewicz Krzysztof	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
67	Pepkiewicz Mieczysław	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
68	Piekarski Paweł	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
69	Pietrzak Andrzej	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
70	Piotrowski Piotr	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
71	Podsiadła Mirosława	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
72	Podsiadły Marcin	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
73	Przybylska Justyna	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
74	Plaszek Michał	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
75	Plaszek Rafał	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
76	Pyszcak Jerzy	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
77	Radecki Bartłomiej	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
78	Reszka Andrzej	1				1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%

79	Różycki Dariusz	1			1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
80	Skorupski Rafał	1			1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
81	Stańczyk Mieczysław	1			1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
82	Staszewski Witold	1			1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
83	Stefański Marek	1			1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
84	Stępiak Łukasz	1			1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
85	Strulak Tomasz	1			1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
86	Szczepaniak Zbigniew	1			1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
87	Szcześniak Piotr	1			1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
88	Wasiak Antoni	1			1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
89	Włodarczyk Piotr	1			1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
90	Wojciechowski Dariusz	1			1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
91	Wojtczak Karolina	1			1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
92	Wojtczak Leszek	1			1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
93	Wojtczak Wojciech	1			1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
94	Wójcik Dariusz	1			1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
95	Wójcik Marek	1			1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
96	Wójcik Mariusz	1			1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
97	Wójcik Piotr	1			1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
98	Zalewski Robert	1			1,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,11%
<b>Razem</b>		<b>936,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>936,00</b>	<b>98 000,00</b>	<b>936 000,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,11%</b>

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

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

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	1 436 000,00	1 436 000,00
e)	inny		
	<b>Razem</b>	<b>1 436 000,00</b>	<b>1 436 000,00</b>

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

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		
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

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

Nota 11J	ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	Wartość
a)	Stan na początek okresu	(105 698,64)
b)	zwiększenia z tytułu zysk z roku 2018	33 788,35
		33 788,35
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
	<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>(71 910,29)</b>

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
	-	
	-	
	-	
	<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>



Nota 12	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO	Kwota
1.	Zysk netto za rok obrotowy	382 688,76
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)	382 688,76
5.	Proponowany podział:	382 688,76
a	pokrycie straty	71 910,29
b	wypłata dywidendy (wypłacone zaliczki.....)	
c	zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego	310 778,47
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 SPOŚÓB 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

## Dane o stanie rezerw

TOP-FRUIT SP. Z O.O.

Cześć opisowa zawierająca:

- a) opis charakteru obowiązku (zobowiązania) oraz oczekiwanych terminów wynikających z nich wpływów korzyści ekonomicznych,
- b) informacje o wszelkich istotnych niepewnościach co do kwoty i terminu wystąpienia tych wpływów,
- 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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



TOP-FRUIT SP. Z O.O.

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				
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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	7 813 000,00	1 202 000,00	2 404 000,00	2 404 000,00	1 803 000,00
2	pożyczki od udziałowców	950 000,00				950 000,00
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
<b>Razem</b>		<b>8 763 000,00</b>	<b>1 202 000,00</b>	<b>2 404 000,00</b>	<b>2 404 000,00</b>	<b>2 753 000,00</b>

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				
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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				
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nota 15	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	wobec jednostek powiązanych	1 202 000,00	1 359 999,65
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	157 999,65
	- do 12 miesięcy	0,00	157 999,65
	- 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	5 591 167,04	3 174 522,24
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:	5 540 845,72	3 130 029,66
	- do 12 miesięcy	5 540 845,72	3 130 029,66
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	46 835,33	43 490,32
h)	z tytułu wynagrodzeń		
i)	inne, w tym:	3 485,99	1 002,26
	- rozrachunki z pracownikami (inne niż wynagrodzenia)		
	- towarzystw ubezpieczeń majątkowych		
	- odsetki od przejętych cesji		
	- prowizji -akwizytorzy		
	- inne	3 485,99	1 002,26
3.	fundusze specjalne (wg tytułów)	245 397,05	250 557,84
	- FUNDUSZ OPERACYJNY	245 397,05	250 557,84
	- ZFŚS		
	- ZFRON		
	<b>Razem</b>	<b>7 038 564,09</b>	<b>4 785 079,73</b>

Nota 15A	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WEDŁUG OKRESU PRZETERMINOWANIA	koniec okresu bieżącego
	<b>1. bieżące, z tego :</b>	<b>4 984 266,15</b>
	a) wobec jednostek powiązanych	0,00
	b) wobec pozostałych jednostek	4 984 266,15
	<b>2. przeterminowane, z tego :</b>	<b>556 579,57</b>
	a) wobec jednostek powiązanych	0,00
	do 90 dni	
	90-180	
	180-360	
	powyżej 360	
	b) wobec pozostałych jednostek	556 579,57
	do 90 dni	468 108,32
	90-180	4 087,68
	180-360	16 466,86
	powyżej 360	67 916,71
	<b>Razem</b>	<b>5 540 845,72</b>

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:	252 154,14	146 119,91
-	ubezpieczenia majątkowe	30 566,65	33 892,56
-	koszty zakupu usług opłacone z "góry"		
-	prenumerata		
-	koszty większych remontów środków trwałych		
-	koszty uruchomienia nowej produkcji		
-	podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie	221 587,49	112 227,33
-	pozostałe (wg tytułów)		
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
-	prowizja od kredytów		
-	dyskonto odsetek od obligacji		
-	prowizja od obligacji		
-	koszty podwyższenia kapitału		
-	odsetki od leasingu finansowego		
-	prowizja od udzielonej gwarancji		
-	pozostałe (wg tytułów)		
-			
	<b>Razem</b>	<b>252 154,14</b>	<b>146 119,91</b>

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
-			
-			
	<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nota 16B	INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	<b>długoterminowe (wg tytułów)</b>	<b>22 884 610,44</b>	<b>26 431 822,26</b>
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwale (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
-	środki trwale sfinansowane z PFRON i ZFRON		
-	dotacje - dofinansowanie środków trwałych	22 884 610,44	26 431 822,26
-	<b>krótkoterminowe (wg tytułów)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwale (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
-	środki trwale sfinansowane z PFRON i ZFRON		
-			
-			
-			
-			
	<b>Razem</b>	<b>22 884 610,44</b>	<b>26 431 822,26</b>

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		
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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		
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Część opisowa zawierająca:

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



TOP-FRUIT SP. Z O.O.

Nota II.1A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	usługi	121 260,00	127 830,00
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
-	opakowań		
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
-			
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
-			
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
	<b>Razem</b>	<b>121 260,00</b>	<b>127 830,00</b>
-	- 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	121 260,00	127 830,00
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
b)	eksport		
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
	<b>Razem</b>	<b>121 260,00</b>	<b>127 830,00</b>
-	- 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	19 706 148,17	27 000 136,91
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
-	materiałów		
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
	<b>Razem</b>	<b>19 706 148,17</b>	<b>27 000 136,91</b>
-	- 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	19 706 148,17	27 000 136,91
-	- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	towarów	19 706 148,17	27 000 136,91
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
-	materiałów		
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
b)	eksport	0,00	0,00
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
-	towarów		
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
-	materiałów		
-	- w tym: od jednostek powiązanych		
	<b>Razem</b>	<b>19 706 148,17</b>	<b>27 000 136,91</b>
-	- 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.I.2 i 3,BIV i pasywa Rmb)	
2.	Zmiana stanu produktów (RZIS-p poz. All.)	
3.	<b>Różnica</b>	<b>0,00</b>
	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
-			
-			
-			
	<b>Wynik finansowy na ww operacjach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nota II.3	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	amortyzacja	4 920 407,43	6 434 083,73
b)	zużycie materiałów i energii	913 371,29	875 742,97
c)	usługi obce	1 034 421,47	926 436,79
d)	podatki i opłaty	194 895,89	212 992,19
e)	wynagrodzenia	894 333,75	679 657,36
f)	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	192 375,26	141 473,31
g)	pozostałe koszty rodzajowe	75 484,43	73 433,01
-	- koszty podróży służbowych	4 440,00	9 690,00
-	- reklama publiczna	213,30	1 100,00
-	- reklama i reprezentacja		
-	- koszty ubezpieczeń majątkowych	66 785,93	60 000,27
-	- inne koszty	4 045,20	2 642,74
	<b>Razem</b>	<b>8 225 289,52</b>	<b>9 343 819,36</b>
h)	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		

Nota II.4	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>283 687,33</b>	<b>0,00</b>
-	stanowi nadwyżkę przychodów ze sprzedaży środków trwałych nad wartością netto sprzedanych środków trwałych	283 687,33	
b)	<b>Dotacje</b>	<b>4 254 791,05</b>	<b>4 798 968,44</b>
c)	<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>8 138,87</b>	<b>28 871,63</b>
-	- dotacja na dofinansowanie bieżącej działalności		
-	- zwrot z ubezpieczenia	5 627,30	28 297,04
-	- pozostałe przychody operacyjne	2 507,67	369,00
-	- grosze z rozrachunków	3,90	205,59
-			
-			
-			
-			
	<b>Razem</b>	<b>4 546 617,25</b>	<b>4 827 840,07</b>

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	9 148,16	12 857,25
-	przekazane darowizny		
-	grosze z rozrachunków	107,32	25,75
-	Inne koszty operacyjne NKUP	9 040,84	12 831,50
-	odpisy aktualizujące		
-			
-			
-			
-			
-			
-			
	<b>Razem</b>	<b>9 148,16</b>	<b>12 857,25</b>

Nota II.6	PRZYCHODY FINANSOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
b)	Odsetki		
-	od jednostek powiązanych		
c)	Zysk ze zbycia Inwestycji		
d)	Aktualizacja wartości inwestycji		
e)	Inne	166,28	0,00
-	różnice kursowe	166,28	
-			
-			
-			
-			
	<b>Razem</b>	<b>166,28</b>	<b>0,00</b>

Nota II.7	KOSZTY FINANSOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Odsetki	485 541,06	544 616,06
-	dla jednostek powiązanych		
b)	Strata ze zbycia inwestycji		
c)	Aktualizacja wartości inwestycji		
d)	Inne	0,00	196,17
-	różnice kursowe		196,17
-			
-			
-			
-			
	<b>Razem</b>	<b>485 541,06</b>	<b>544 812,23</b>

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

Nota II.9	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA	Wartość
<b>I.</b>	<b>Przychody ogółem</b>	<b>24 865 528,43</b>
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	
3.	Korekta podatkowa przychodów	(4 079 544,24)
a	zwiększenia przychodów podatkowych	175 246,81
b	zmniejszenia przychodów podatkowych (-)	(4 254 791,05)
<b>II.</b>	<b>Przychody podatkowe</b>	<b>20 785 984,19</b>
<b>III.</b>	<b>Koszty ogółem</b>	<b>24 468 947,67</b>
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	0,00
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	0,00
3.	Korekty podatkowe kosztów uzyskania przychodów	(3 756 078,14)
a	zwiększenia kosztów podatkowych	147 408,29
b	zmniejszenia kosztów podatkowych (-)	(3 903 486,43)
<b>IV.</b>	<b>Koszty podatkowe</b>	<b>20 712 869,53</b>
<b>V.</b>	<b>Dochód / Strata (II-IV)</b>	<b>73 114,66</b>
<b>VI.</b>	<b>Dochody (przychody) wolne i odliczenia od podstawy opodatkowania</b>	<b>0,00</b>
a	Dochody (przychody) wolne i odliczenia (-)	0,00
-	dochody (przychody) wolne lub zwolnione (-)	
-	odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych (-)	
-	odliczenia od dochodu (np. darowizny) (-)	
-	odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych (-)	
b	Odliczenia od podstawy opodatkowania (-)	
<b>VII.</b>	<b>Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania</b>	<b>0,00</b>
a	Kwota odliczonych wydatków inwestycyjnych	
b	Utrata prawa do zwolnienia - kwota dochodu	
<b>VIII.</b>	<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>73 116,00</b>
<b>IX.</b>	<b>Kwota podatku wg obowiązującej stawki %</b>	<b>13 892,00</b>
a	Odliczenia od podatku (-)	
b	Podatek doch. o którym mowa w art.25 ust.11-16 (+)	
<b>X.</b>	<b>Należny podatek dochodowy za rok obrotowy wg CIT-8</b>	<b>13 892,00</b>
<b>XI.</b>	<b>Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)</b>	
<b>XII.</b>	<b>Zmiana stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)</b>	
<b>XIII.</b>	<b>Wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat (+ / -)</b>	<b>396 680,76</b>
<b>XIV.</b>	<b>Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat łącznie z pozostałymi obciążeniami wyniku brutto</b>	<b>13 892,00</b>
<b>XV.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku</b>	
<b>XVI.</b>	<b>Wynik finansowy netto (+ / -)</b>	<b>382 688,76</b>

Nota II.9A	ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH	Kwota
	Przychody ogółem	24 865 528,43
a)	Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:	4 254 791,05
-	dywidendy	
-	dofinansowanie środków trwałych	4 020 707,48
-	dofinansowanie kosztów ogólnych	234 083,57
-	różnice kursowe z wyceny bilansowej	
b)	Przychody włączone do opodatkowania, w tym:	175 246,81
-	naliczone odsetki od pożyczek	24 369,86
-	wpłaty na fundusz operacyjny	150 876,95
-		
-		
	<b>Przychód do opodatkowania</b>	<b>20 785 984,19</b>

Nota II.9B	ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH	Kwota
	Koszty ogółem	24 468 947,67
	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	3 903 486,43
	- amortyzacja NKUP	3 653 402,42
	- koszty pokryte dofinansowaniem	234 083,57
	- VAT NKUP	2 848,40
	- koszty NKUP	13 152,04
	- różnice kursowe z wyceny bilansowej	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:	147 408,29
	- amortyzacja KUP	128 228,61
	- koszty funduszu operacyjnego KUP	19 179,68
	-	
	-	
	-	
	<b>Koszty uzyskania (koszty podatkowe)</b>	<b>20 712 869,53</b>

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

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

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	
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>

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	650 271,54	
	- w tym dotyczące ochrony środowiska		
c)	Środki trwałe w budowie		
	- w tym dotyczące ochrony środowiska		
d)	Inwestycje w nieruchomości i prawa		
	<b>Razem</b>	<b>650 271,54</b>	<b>0,00</b>

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

Lp.	Waluta	kod waluty	kurs średni
a)	EUR / Tabela nr 251/A /NBP/2019 z dnia 31.12.2019	EUR	4,2585
b)	USD / Tabela nr 251/A /NBP/2019 z dnia 31.12.2019	USD	3,7977
c)			
d)			
e)			

**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 zabezpieczenia 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,

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 wyliczenia 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.



Nota IIb.1	Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
<b>1.</b>	<b>Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	Obligacje Skarbu Państwa		
b	Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach		
<b>2.</b>	<b>Pożyczki udzielone i należności własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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		
<b>3.</b>	<b>Aktywa dostępne do sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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		
<b>4.</b>	<b>Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	Instrumenty pochodne		
b	Papiery dłużne przedsiębiorstw		
c	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
d	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		
e	Pozostałe aktywa finansowe		
<b>5.</b>	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Wycena aktywów zaliczanych do instrumentów finansowych										
Nota Ilb.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 ZFSS	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.	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 ZFSS	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
	<b>1. Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a. Obligacje Skarbu Państwa					0,00				
	b. Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach					0,00				
	<b>2. Pożyczki udzielone i należności własne</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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				
	<b>3. Aktywa dostępne do sprzedaży</b>			<b>240 000,00</b>	<b>240 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a. Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wartygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe		wartość nabycia	<b>240 000,00</b>	<b>240 000,00</b>	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				
	<b>4. Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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				
	<b>5 Razem</b>			<b>240 000,00</b>	<b>240 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>w tym:</b>									
	<b>1. Długoterminowe aktywa finansowe</b>				<b>0,00</b>					
	- w jednostkach powiązanych									
	- w jednostkach wycenianych metodą praw własności									
	- w pozostałych jednostkach									
	<b>2. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>				<b>0,00</b>					
	- w jednostkach powiązanych									
	- w pozostałych jednostkach									
	<b>3. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>									
	4. Inne inwestycje długoterminowe									
	5. Inne inwestycje krótkoterminowe									
	6. Należności długoterminowe									
	7. Należności krótkoterminowe (bez podatków i innych świadczeń)									
	<b>Razem (1+2+3+4+5+6+7)</b>				<b>0,00</b>					

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 IV. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.**

TOP-FRUIT SP. Z O.O.

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	16
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Pracownicy na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych	
Ogółem		21

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

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

<b>5</b>	<b>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.</b>			
Członkowie organów		Stan na koniec roku		
		udzielone pożyczki		
		kwota do spłaty	termin spłaty	%
Zarządzający - umowy zlecenia				
Zarządzający - umowy o pracę				
Nadzorujący				
<b>Razem</b>				

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

<b>6</b>	<b>Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.</b>		
Rodzaj usługi		Stan na koniec roku	
		wynagrodzenia obciążające	
		Należne	Wypłacone
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego		12 800,00	6 400,00
inne usługi poświadczające			
usługi doradztwa podatkowego			
pozostałe usługi			
- półroczny przegląd sprawozdania			
- inne			
		<b>12 800,00</b>	<b>6 400,00</b>

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

*W roku 2020 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 2020 nie wystąpiły znaczące zdarzenia mające wpływ na sprawozdanie finansowe za rok 2019.*

## 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 2019 do roku 2018.*

## Ustęp VI. Objąsnienia 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. Dąbrówka 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	95 518,28		

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 wyłączeniem 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.	59 487 162,96		
2	Wynik finansowy netto	95 518,28		
3	Kapitał własny, w tym:	976 188,62		
a)	kapitał podstawowy	500 000,00		
b)	kapitał zapasowy	328 522,15		
c)	kapitał rezerwowy			
d)	zysk (strata) z lat ubiegłych	52 148,19		
4	wartość aktywów trwałych	1 142 193,54		
5	przeciętne roczne zatrudnienie	18,00		
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




## Ustęp VIII. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

TOP-FRUIT SP. Z O.O.

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w 2020 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 19.827.408,17 zł dzielą się na:

1. sprzedaż produktów pochodzących wyłącznie od członów organizacji producentów, kwota 12.107.540,16 zł
2. sprzedaż produktów pochodzących od producentów niebędących członkami organizacji oraz inne, kwota 7.719.868,01 zł

*Należności od Fruit-Group 4 265 277,28, kwota brutto sprzedaży owoców w roku wyniosła 21 036 602,25 zł.  
Zobowiązania dla Top Fruit 0,00. kwota brutto zakupów owoców w roku wyniosła 962.175,13 zł*

Miejsce i data sporządzenia  
Grójec, dnia 14.03.2020

Sporządził:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
  
-----  
**Tomasz Rola-Stężycki**  
Nr 12904/2006