



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) *Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.*

* Alda S.A.

* ul. Melioracyjna 6, 57-200 Ząbkowice Śląskie

* sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych, porcelanowych, ceramicznych i szklanych do użytku domowego,

sprzedaż hurtowa pozostałych artykułów użytku domowego i osobistego,

produkcja pozostałych wyrobów z tworzyw sztucznych,

produkcja wyrobów metalowych,

działalność związana z pośrednictwem pracy,

* Krajowy Rejestr Sądowy dla Wrocławia Fabrycznej – nr KRS 000039068

2) *Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.*

* Czas trwania jednostki nie jest ograniczony.

3) *Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.*

* Alda S.A. prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01-01-2019 r. i kończący się 31-12-2019 r.

4) *Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.*

* W bieżącym roku obrotowym (okresie sprawozdawczym) w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

5) *Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.*

* Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

6) *Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.*

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

I. Rok obrotowy i okres sprawozdawczy

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy stosowany również do celów podatkowych.

2. Rok obrotowy dzieli się na 12 okresy sprawozdawcze, którymi są miesiące.

II. Księgi rachunkowe

1. Księgi rachunkowe prowadzone są przez pracowników działu finansowo-księgowego.

2. Księgi rachunkowe obejmują:

- dziennik zbiorczy,
- księgę główną (ewidencja syntetyczna),
- księgi pomocnicze (ewidencja analityczna),
- zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont pomocniczych.

3. Księgi rachunkowe prowadzone są w formie komputerowej, przy pomocy programu Finansowo-księgowego Comarch ERP XL

Program ten jest wykorzystywany przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych od dnia 01-01-2008r.

4. Rozliczenia z tytułu wynagrodzeń za pracę i umów zlecenia prowadzone są przy użyciu programu Kadrowo-płacowego PROBIT.

5. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za miesiąc (okres sprawozdawczy) sporządza się nie później niż do 20 dnia następnego miesiąca (okresu sprawozdawczego). Dowody księgowe otrzymane po tej dacie wprowadza się do ksiąg następnego miesiąca (okresu sprawozdawczego).

6. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za rok obrotowy sporządza się nie później niż do dnia 31 marca następnego roku.

7. Zastępcze dowody księgowe stosuje się wyłącznie w przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych i do udokumentowania operacji gospodarczych, których przedmiotem nie są zakupy opodatkowane podatkiem VAT. Dowód sporządza osoba przeprowadzająca operacje i określa w nim rodzaj oraz wartość operacji a także przyczynę braku zewnętrznego dowodu obcego.

8. Sprawozdanie zawiera dane dotyczące jednostki.

9. Sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje:

- informację dodatkową składającą się z wprowadzenia i dodatkowych informacji i objaśnień,
- bilans,
- rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
- rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią
- zestawienia zmian w kapitale własnym

W sprawozdaniu wykazuje się dane w złotych i groszach.

10. Do archiwizowania zbiorów księgowych stosuje się następujące rozwiązania:

1. Postać w jakiej archiwizuje się i okres przechowywania:

- dowody księgowe – 5 lat,
- w tym dowody zakupu (budowy) środków trwałych i zakupu wartości niematerialnych i prawnych – przez cały okres ich amortyzowania + 5 lat kalendarzowych,
- księgi rachunkowe – 5 lat,
- karty wynagrodzeń pracowników bądź ich odpowiedniki – 50 lat od zakończenia pracy u danego płatnika,
- zatwierdzone sprawozdanie finansowe podlega trwałemu przechowywaniu.

2. W zakresie ochrony zbiorów księgowych stosuje się następujące rozwiązania:

1. ochrona dostępu do systemu:

- niekorzystanie z systemu przez osoby nieupoważnione lub nieuprawnione,
- zabezpieczenie przed nieupoważnionym wtargnięciem do pomieszczeń – system alarmowy
- środki identyfikacji użytkowników uruchamiających komputery – hasła,

2. ochrona systemu przed uszkodzeniem:

- przeglądy i bieżącą konserwację sprzętu komputerowego,
- konserwację standardowego oprogramowania,
- ochronę przed wirusami komputerowymi,
- współpraca z zewnętrznym serwisantem, która wykluczy długotrwałe przerwy w pracy systemu,

3. ochrona przechowywanych zbiorów i dowodów księgowych:

- przekazywania zbiorów i dowodów do archiwum,
- tworzenie kopii w postaci przeniesienia informacji księgowych na zewnętrznych nośnikach.

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że :

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10 tys. zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej równej lub niższej niż 10 tys. zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 10 tys. zł umarza się jednorazowo w momencie przekazania do użytkowania. Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Do środków trwałych jednostki zalicza się również obce środki trwałe używane przez nią na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, jeżeli umowy spełniają warunki określone w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości.

Środki trwałe w budowie – wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia w przyszłości, przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Wycena zapasów rzeczowych składników majątku obrotowego :

Zapasy wycenione są w cenie nabycia nie wyższej jednak od ceny sprzedaży netto. Na cenę nabycia zapasów składają się wszystkie koszty zakupu, koszty przetworzenia oraz inne koszty poniesione w trakcie doprowadzenia zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu. Cena nabycia zapasów ustalana jest z zastosowaniem metody „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” FIFO. Pozycje zapasów zakupione jako pierwsze, sprzedaje się w pierwszej kolejności, co w konsekwencji oznacza, że pozycje pozostające w zapasach na koniec okresu są pozycjami zakupionymi najpóźniej. Odpisywanie wartości zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania odbywa się na zasadzie odpisów indywidualnych (w koszty operacyjne własne sprzedaży) lub pogrupowania podobnych lub powiązanych ze sobą pozycji. W momencie sprzedaży zapasów wartość bilansowa tych zapasów jest ujęta jako koszt okresu, w którym ujmowane są odnośne przychody z tytułu sprzedaży. Kwota odpisów wartości zapasów do poziomu wartości netto możliwej do uzyskania oraz straty w zapasach są ujmowane jako koszt okresu, w którym odpis lub straty miały miejsce. Odwrócenie odpisu wartości zapasów, wynikające ze zwiększenia ich wartości netto możliwej do uzyskania, zostaje ujęte jako zmniejszenie kwoty odpisów ujętych jako koszt okresu, w którym odwrócenie odpisu wartości miało miejsce.

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walucie obcej - wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów. Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych są rozliczane proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Rezerwy na zobowiązania - wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwę na podatek dochodowy tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z wystąpieniem dodatnich różnic przejściowych. Przejściowe różnice dodatnie powodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe

Dokonuje się rozliczeń międzyokresowych przychodów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Główną pozycję bilansową stanowią rozliczane w czasie przychody związane z rzeczowymi aktywami trwałymi sfinansowanymi ze środków pochodzących z dotacji. Kwota odpowiadająca wartości początkowej tych aktywów w części sfinansowanej z dotacji wykazywana jest w rozliczeniach międzyokresowych przychodów i rozliczana w czasie jako pozostały przychód operacyjny równolegle z odpisami amortyzacyjnymi tych środków.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wycenia się w wartości nominalnej.

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie nabycia współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U .z 2002r.nr 76, poz.694) .

Sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje: informację dodatkową składającą się z wprowadzenia i dodatkowych informacji i objaśnień ,bilans, rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym , rachunku przepływów pieniężnych metodą pośrednią. W sprawozdaniu wykazuje się dane w złotych i groszach. W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazała zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy ustalono się na poziomie wyniku netto . Jednostka ustaliła aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego . Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

7) Omówienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny.

W bieżącym roku obrotowym firma nie dokonała zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do poprzedniego roku obrotowego , które miałyby wpływ na jej sytuację majątkową , finansową oraz rentowność.

8) Wydarzenia po dacie bilansu.

Po dacie bilansu do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca znaczące zdarzenia wpływające na sytuację materialną i finansową spółki nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

9) Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych .

W sprawozdaniu finansowym za bieżący rok nie są ujęte żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych .

 **Karol Maziarz**
VICEPREZES ZARZĄDU

 **Marek Fryc**
PREZES ZARZĄDU

Sporządził : 25-03-2020r.

Zatwierdził : 25-03-2020r.

Agnieszka Łógowy – Jurkowska

Marek Fryc – Prezes Zarządu
Karol Maziarz – Wiceprezes Zarządu
Wojciech Maziarz – Członek Zarządu

 **Główna Księgowa**
mgr Agnieszka Łógowy-Jurkowska

 **Wojciech Maziarz**
Członek Zarządu
Dyrektor Generalny



ALDA S.A.
ul. Melioracyjna 6
57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE
REGON 1420650380 NIP 8871762757
(polecenie jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2019

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31-12-2019	31-12-2018			31-12-2019	31-12-2018
A	Aktywa trwałe	2 784 872,28	3 010 564,39	A	Kapitał (fundusz) własny	3 770 760,82	3 746 027,23
I	Wartości niematerialne i prawne	3 213,00	6 426,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	229 360,00	229 360,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 516 667,23	3 956 969,30
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	3 263 650,00	3 263 650,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	3 213,00	6 426,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 689 739,11	2 889 929,39	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	2 689 739,11	2 885 115,93		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	128 207,59	128 207,59		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 615 362,58	1 674 230,36	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	706 630,51	719 661,83	VI	Zysk (strata) netto	24 733,59	-440 302,07
d)	środki transportu	24 140,45	30 848,09	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	215 397,98	332 168,06	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 624 498,61	5 887 399,60
2	Środki trwałe w budowie	0,00	4 813,46	I	Rezerwy na zobowiązania	2 194,00	1 428,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 194,00	1 428,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	302 310,44	775 550,49
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	302 310,44	775 550,49
	– udziały lub akcje			3	kredyty i pożyczki		0,00
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe	156 998,62	146 639,69
	– inne długoterminowe aktywa finansowe						

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne	145 311,82	628 910,80
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 270 571,66	5 043 793,12
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	91 920,17	114 209,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	89 126,00	114 209,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 794,17		3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 270 571,66	5 043 793,12
B	Aktywa obrotowe	5 610 387,15	6 622 862,44	a)	kredyty i pożyczki	1 242 338,92	1 374 315,58
I	Zapasy	4 510 035,40	5 201 933,78	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	3 230 861,46	3 786 007,11	c)	inne zobowiązania finansowe	76 951,23	65 064,19
2	Półprodukty i produkty w toku	70 033,39	161 007,78	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 357 935,04	1 823 177,99
3	Produkty gotowe	1 194 333,93	1 196 951,84		– do 12 miesięcy	1 357 935,04	1 823 177,99
4	Towary	5 381,45	55 622,35		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	9 425,17	2 344,70	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	1 028 094,94	1 359 441,06	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 067 043,47	1 209 834,06
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	511 912,43	549 859,79
	– do 12 miesięcy			i)	inne	14 390,57	21 541,51
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	49 422,51	66 627,99
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	49 422,51	66 627,99
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	32 217,03	49 357,94
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	17 205,48	17 270,05
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 028 094,94	1 359 441,06				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 007 013,12	1 339 572,03				
	– do 12 miesięcy	1 007 013,12	1 339 572,03				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	16 956,30	16 869,03			
c)	inne	4 125,52	3 000,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	41 675,71	24 348,39			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 675,71	24 348,39			
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	41 675,71	24 348,39			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	41 675,71	24 348,39			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30 581,10	37 139,21			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	8 395 259,43	9 633 426,83			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	8 395 259,43	9 633 426,83



Główna Księgowa

mgr Agnieszka Łopowy-Jurkiewicz



Karol Maziarz

WICEPREZES ZARZĄDU



Marek Fryc

PREZES ZARZĄDU

25.03.2020

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

25.03.2020

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



Wojciech Maziarz
Członek Zarządu
Dyrektor Generalny



ALDA S.A.
ul. Melioracyjna 6
57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE
REGON 020660880 NIP8871762757

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2019 31-12-2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2019	2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	17 631 849,72	22 704 830,77
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 641 598,54	21 930 757,66
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-103 486,64	37 097,89
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	38 769,26	571 294,22
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	54 968,56	165 681,00
B	Koszty działalności operacyjnej	17 364 224,31	22 725 228,24
I	Amortyzacja	312 936,89	304 224,19
II	Zużycie materiałów i energii	4 860 244,90	7 778 053,45
III	Usługi obce	911 073,03	1 186 735,38
IV	Podatki i opłaty, w tym:	309 098,77	237 582,38
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	9 003 167,60	10 710 313,01
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 802 059,91	2 167 068,63
	– emerytalne	835 546,11	1 018 312,11
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	114 110,15	186 989,57
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	51 533,06	154 261,63
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	267 625,41	-20 397,47
D	Pozostałe przychody operacyjne	22 840,11	292 575,70
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		5 503,33
II	Dotacje	17 205,48	17 641,94
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	5 634,63	269 430,43
E	Pozostałe koszty operacyjne	67 580,74	441 888,99
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	67 580,74	441 888,99
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	222 884,78	-169 710,76
G	Przychody finansowe	10 311,40	9 024,15
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	10 311,40	5 156,87
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		3 867,28
H	Koszty finansowe	182 613,59	325 701,46
I	Odsetki, w tym:	147 428,37	228 891,04
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	35 185,22	96 810,42
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	50 582,59	-486 388,07
J	Podatek dochodowy	25 849,00	-46 086,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	24 733,59	-440 302,07



Główna Księgowa



Wojciech Maziarz
Członek Zarządu
Dyrektor Generalny



Marek Fryc



Karol Maziarz

25.03.2019

mgr Agnieszka Łógowa-Jurko

25.03.2019

PREZES ZARZĄDU

WICEPREZES ZARZĄDU

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2019	2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	24 733,59	-440 302,07
II.	Korekty razem	318 928,88	670 996,33
1.	Amortyzacja	312 936,89	304 224,19
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	100 940,43	95 271,91
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-5 503,33
5.	Zmiana stanu rezerw	766,00	1 258,00
6.	Zmiana stanu zapasów	691 898,38	-942 947,46
7.	Zmiana stanu należności	331 346,12	75 583,97
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 136 730,80	1 237 582,53
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	17 771,86	-94 473,48
10.	Inne korekty		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	343 662,47	230 694,26
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	8 370,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		8 370,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	4 533,63	77 575,23
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 533,63	77 575,23
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 533,63	-69 205,23
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	500 000,00	300 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	500 000,00	300 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	821 801,52	447 927,44
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	631 976,66	282 593,30
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	88 884,43	70 062,23
8.	Odsetki	100 940,43	95 271,91
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-321 801,52	-147 927,44
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	17 327,32	13 561,59
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	17 327,32	13 561,59
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	24 348,39	10 786,80
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	41 675,71	24 348,39
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		



Główna Księgowa

25.03.20

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)



Wojciech Maziarz
Członek Zarządu
Dyrektor Generalny

25.03.20

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków)



Marek Eryc



Karol Maziar



ALDA S.A.

ul. Melioracyjna 6

57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE

REGON: 142660830 NIP 887 1762757

(pieczęć jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01-01-2019 31-12-2019

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2019	2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 746 027,23	4 186 329,30
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 746 027,23	4 186 329,30
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	229 360,00	159 360,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	70 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	70 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- rejestracja w KRS		70 000,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	229 360,00	229 360,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 956 969,30	1 879 243,99
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-440 302,07	2 077 725,31
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 077 725,31
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		2 030 000,00
	- podziału zysku (ustawowo)		47 725,31
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	440 302,07	0,00
	- pokrycia straty	440 302,07	
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 516 667,23	3 956 969,30
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		2 100 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-2 100 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	2 100 000,00
	- rejestracja w KRS		2 100 000,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-440 302,07	47 725,31
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		47 725,31
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	47 725,31
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	47 725,31
	- zwiększenie kapitału zapasowego		47 725,31
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-440 302,07	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-440 302,07	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	440 302,07	0,00
	- pokrycie z kapitału zapasowego	440 302,07	
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	24 733,59	-440 302,07
	a) zysk netto	24 733,59	
	b) strata netto		440 302,07
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 770 760,82	3 746 027,23
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 770 760,82	3 746 027,23

 Główna Księgowa
 mgr Agnieszka Łógowa-Jurkiewicz
 25.03.2017
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

 Włodzisław Maziarz
 Członek Zarządu
 Dyrektor Generalny
 25.03.2017
 Karol Maziarz
 WICEPREZES ZARZĄDU

 Marek Fryc
 PREZES ZARZĄDU
 25.03.2017
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1/2 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Dane dotyczące zmian w środkach trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, a także w ich amortyzacji umieszczono w tabelach 1 i 1A oraz 2 i 2A .
Spółka nie posiada innych aktywów trwałych.

Tabela ruchu środków trwałych za 2019r.						
Tabela 1						
Nazwa grupy			Wartość nabycia / koszt wytworzenia			
składników majątku trwałego	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenia (plus, minus)	rozchody	stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
GRUNTY WIECZYSTE UŻYTKOWANIE	128 207,59					128 207,59
BUDYNKI I BUDOWLE	1 848 023,38					1 848 023,38
MASZYNY I URZADZENIA	1 155 384,54		105 000,00	9 122,69		1 269 507,23
ŚRODKI TRANSPORTU	76 992,74					76 992,74
INNE ŚRODKI TRWAŁE	816 767,64					816 767,64
ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	4 813,46		4 309,23	- 9 122,69		0,00
ZALICZKI NA ŚRODKI TRWAŁE	0,00					0,00
RAZEM	4 030 189,35	0,00	109 309,23	0,00	0,00	4 139 498,58

Tabela 1A - zmiany w amortyzacji środków trwałych w 2019 r.

Umorzenie / amortyzacja						Wartość netto		
stan na						stan na	stan na	stan na
pierwszy dzień	aktua-	amortyzacja	przemieszczenia	inne		ostatni dzień	pierwszy dzień	ostatni
roku obrotowego	lizacja	za rok	(plus, minus)	zwiększenia	zmniejszenia	roku obrotowego	roku obrotowego	obrotowego
8	9	10	11	12	13	14	15	16
0,00		0,00				0,00	128 207,59	128 207,59
173 793,02			58 867,78			232 660,80	1 674 230,36	1 615 362,58
435 722,71			127 154,01			562 876,72	719 661,83	706 630,51
46 144,65			6 707,64			52 852,29	30 848,09	24 140,45
484 599,58			116 770,08			601 369,66	332 168,06	215 397,98
0,00						0,00	4 813,46	0,00
0,00						0,00	0,00	0,00
1 140 259,96			309 499,51			1 449 759,47	2 889 929,39	2 689 739,11

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych za 2019r.

Tabela 2

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia					stan na ostatni dzień roku obrotowego
	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenia (plus, minus)	rozchody	
1	2	3	4	5	6	7
OPROGRAMOWANIE KOMPUTERÓW	97 780,91		224,38		0,00	98 005,29
RAZEM	97 780,91	0,00	224,38	0,00	0,00	98 005,29

Zmiany w amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych za 2019r.

Tabela 2A

Umorzenie / amortyzacja						Wartość netto		
stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktua-	amortyzacja	Przemiesz. (plus, minus)	amortyzacja	zmniej	stan na ostatni dzień roku obrotowego	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	stan na ostatni dzień roku obrotowego
8	9	10	11	12	13	14	15	16
91 354,91		3 213,00		224,38	0,00	94 792,29	6 426,00	3 213,00
91 354,91	0,00	3 213,00	0,00	224,38	0,00	94 792,29	6 426,00	3 213,00

3/ Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy , a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania , określonego odpowiednio w art. 44b ust.10 oraz art.33 ust.3 .

Zdarzenie nie występuje .

4/ Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania gruntów o powierzchni 0,9647 ha . Grunty w użytkowaniu wieczystym do dnia 27-06-2029 r.

Wartość nabytego prawa została wykazana w tabeli nr 1 .

5/ Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie występuje.

6/ Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw , w tym świadectw udziałowych , zamiennych dłużnych papierów wartościowych , warrantów i opcji , ze wskazaniem praw , jakie przyznają .

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie występuje.

7/ Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności , ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego , zwiększeniach , wykorzystaniu , rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego .

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie występuje.

8/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Nazwa akcjonariusza/udziałowca	Liczba akcji(udziałów) danego rodzaju			Wartość nominalna akcji/udziałów	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza (udziałowca) akcji (udziałów) w kapitale akcyjnym (udziałowym) spółki
	zwykłe	uprzywilejowane	inne		
MAREK FRYC	168 275	281 725		0,10	19,62
KAROL MAZIARZ	168 275	281 725		0,10	19,62
MIK sp.z o.o.	925 000	170 000		0,10	47,74
Pozostali akcjonariusze	298 600			0,10	13,02
	1 560 150	733 450			100,00

9/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów / funduszy / zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym .

10/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1. Zysk netto za rok obrotowy	24 733,59
2. Proponowany podział	24 733,59
a) zwiększenie kapitału zapasowego	24 733,59
3. Wynik finansowy niepodzielony	0,00

11/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Jednostka utworzyła rezerwę na zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego .

LP	Wyszczególnienie rezerwy	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
1	2	3	4	5	6
1	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 428,00	2 194,00	1 428,00	2 194,00
x	Razem	1 428,00	2 194,00	1 428,00	2 194,00

12/ Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

- a/ do 1 roku,
b/ od 1 roku do 3 lat,
c/ powyżej 3 lat do 5 lat,
d/ powyżej 5 lat.

Dane zawiera tabela nr 4.

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ ZA 2019r.

Tabela 4

Zobowiązania	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat			
	stan na					
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1. Wobec jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek:	5 043 793,12	4 270 571,66	775 550,49	302 310,44	5 819 343,61	4 572 882,10
a) kredyty i pożyczki	1 374 315,58	1 242 338,92	0,00	0,00	1 374 315,58	1 242 338,92

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	65 064,19	76 951,23	146 639,69	156 998,62	211 703,88	233 949,85
d) z tytułu dostaw i usług	1 823 177,99	1 357 935,04	0,00	0,00	1 823 177,99	1 357 935,04
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 209 834,06	1 067 043,47	0,00	0,00	1 209 834,06	1 067 043,47
h) z tytułu wynagrodzeń	549 859,79	511 912,43	0,00	0,00	549 859,79	511 912,43
i) inne	21 541,51	14 390,57	628 910,80	145 311,82	650 452,31	159 702,39
RAZEM	5 043 793,12	4 270 571,66	775 550,49	302 310,44	5 819 343,61	4 572 882,10

13/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju.

Zobowiązanie w kwocie 1 242 338,92 zł zabezpieczone majątkiem spółki .
Stan na koniec okresu: 31-12-2019r.

Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach	
			trwałych	obrotowych
1 242 338,92	Hipotecznie	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00
1 242 338,92	RAZEM	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00

14/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	37 139,21	30 581,10
Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	12 471,13	11 451,23
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne	24 668,08	15 793,64
Rozliczenia kosztów finansowych	0,00	3 336,23
2. Ogółem długoterminowe rozliczenia międzyokresowe .	114 209,00	91 920,17
odroczonego podatek dochodowy	114 209,00	89 126,00
Inne rozliczenia finansowe	0,00	2 794,17
3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	66 627,99	49 422,51
dotacje do środków trwałych	66 627,99	49 422,51

15/ Składnik aktywów lub pasywów wykazany jest w więcej niż jednej pozycji bilansu , jego powiązanie między tymi pozycjami : dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową .

Nazwa składnika aktywów lub pasywów	Łączna kwota	W tym kwota przypadająca na część długoterminową
Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek z tytułu leasingu	233 949,85	156 998,62

16/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe.

Nie występują .

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1/ Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym na eksport za	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Wyrobow:	11 424 745,32	9 102 646,38	8 289 483,66	5 270 922,01
Usług :	10 506 012,34	8 538 952,16	75 774,79	144 882,35
Towarów i materiałów w tym:	165 681,00	54 968,56	41 472,07	14 442,03
- hurt	165 681,00	54 968,56	41 472,07	14 442,03
RAZEM	22 096 438,66	17 696 567,10	8 406 730,53	5 430 246,39

2/ W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Planowe odpisy umorzeniowe w 2019r. wyniosły 312 939,89 zł . W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

4/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący rok obrotowy.

5/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie występują .

6/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

LP	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	Wynik finansowy (zysk /strata) brutto za rok obrotowy	50 582,59
2.	Przychody wpływające na wynik brutto roku obrotowego , trwale niewliczane do podstawy opodatkowania	-17 205,48
3.	Przychody wpływające na wynik brutto, przejściowo w roku obrotowym niestanowiące przychodu podatkowego	-11 545,05
4	Przychody podatkowe podlegające opodatkowaniu ujęte w księgach w latach ubiegłych	0,00
5	Koszty wpływające na wynik brutto za rok obrotowy , niestanowiące trwale kosztów uzyskania przychodów	361 832,09
6	Koszty wpływające na wynik brutto za rok obrotowy , niestanowiące przejściowo kosztów uzyskania przychodów	265 448,29
7	Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	-397 465,35
8	Inne zmiany podstawy opodatkowania	-67 541,05
9	Zysk /strata/ brutto po korektach z tytułu trwałych i przejściowych różnic.	184 106,04
10	Podstawa opodatkowania	184 106,04
11	Ulga na działalność badawczo-rozwojową	184 106,04
12	Podatek dochodowy za rok obrotowy	0,00

7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Koszty poniesione w 2019r. na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych , zarówno już przyjętych do użytkowania , jak i znajdujących się na dzień bilansowy w budowie wyniosły: 4 309,23 zł.

8/ Odsetki oraz różnice kursowe , które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym .

Nie wystąpiły .

9/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

W 2019 r. spółka poniosła łączne nakłady na zakup środków trwałych na wartość 109 533,61 zł.

Nakłady na :	W roku obrotowym	Planowane na następny rok
1. Wartości niematerialne i prawne	224,38	1 000,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania : - w tym służące ochronie środowiska	0,00 0,00	50 000,00 0,00
3. Środki trwałe w budowie	4 309,25	30 000,00
Razem :	4 533,63	81 000,00

10/ Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie .

Nie wystąpiły .

3. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Stosowane w ciągu roku kursy walut – zgodnie z ustawą o rachunkowości i przepisami podatkowymi.
Wycena bilansowa – według kursów średnich ogłoszonych w dniu 31.12.2019 roku przez Prezesa NBP :

1 EUR = 4,2585 zł
1 USD = 3,7977 zł
1 CZK = 0,1676 zł
1 GBP = 4,9971 zł
1 HKD = 0,4877 zł
1 UAH = 0,1602 zł
1 CNY = 0,5455 zł

4. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku, gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

**1/ Struktura inwestycji krótkoterminowych w rachunku przepływów pieniężnych
za okres 01.01-31.12.2019r**

Inwestycje krótkoterminowe	BO 01-01-2019	BZ 31-12-2019	zmiana
kasa	11 181,72	11 611,67	429,95
rachunki bankowe	13 166,67	30 064,04	16 897,37
razem	24 348,39	41 675,71	17 327,32

**5. OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW , ISTOTNYCH TRANSAKCJI
I NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH**

1/ informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową , finansową i wynik finansowy jednostki.

W 2019 r. spółka nie zanotowała tego typu umów.

2/ informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

W 2019 r. spółka nie zawarła takich transakcji.

3/ przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	21
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	205
OGÓŁEM	226

4/ wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	koszty	zysk (tantiemy)
Zarządzających	226 422,97	
Nadzorujących	0,00	

5/ pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Pozycja powyższa w jednostce nie występuje.

6/ wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wynagrodzenie biegłego rewidenta zgodnie z zawartą umową wyniesie 7000 zł netto.

6. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

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

W roku obrotowym takie zdarzenia nie wystąpiły.

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

Początek 2020r. przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach . Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową . Znaczne osłabienie kursu waluty polskiej , fluktuacja cen towarów , spadek wartości akcji mogą mieć wpływ na sytuację jednostki w 2020r. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019 , lecz za zdarzenie po dacie bilansu , wymagające dodatkowych ujawnień . Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych , dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę . ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2020.

3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W bieżącym roku obrotowym firma nie dokonała zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do poprzedniego roku obrotowego , które miałyby wpływ na jej sytuację majątkową , finansową oraz rentowność.

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

Porównywalność zapewniona .

7. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

1/ informacje o wspólnych przedsięwzięciach , które nie podlegają konsolidacji

W 2019 r. spółka nie prowadziła takich przedsięwzięć.

2/ informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nie dotyczy .

3/ wykaz spółek (nazwa , siedziba) , w których spółka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Spółka nie posiada udziałów w innych spółkach.

4/ informacje uzasadniające możliwość skorzystania ze zwolnienia lub wyłączenia w sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego .

Nie wystąpił obowiązek sporządzenia sprawozdania skonsolidowanego.

5/ informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej

Nie sporządzano sprawozdania skonsolidowanego

8. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES , W CIĄGU KTÓREGO NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE

W 2019 r. spółka nie uczestniczyła w przedsięwzięciu dotyczącym łączenia spółek.

9. ZAGROŻENIA DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia , które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez Spółkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

10. INNE INFORMACJE NIE WYMIENIONE POWYŻEJ MAJĄCE WPŁYW NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ , FINANSOWEJ LUB WYNIK FINANSOWY

Brak .

Sporządziła: 25-03-2020r.

Agnieszka Łógowy - Jurkowska

 Główna Księgowa
mgr Agnieszka Łógowy-Jurkowska

 Karol Maziarz
WICEPREZES ZARZĄDU

 Marek Fryc
PREZES ZARZĄDU

Zatwierdził: 25-03-2020r.

Marek Fryc - Prezes Zarządu
Karol Maziarz – Wiceprezes Zarządu
Wojciech Maziarz- Członek Zarządu

 Wojciech Maziarz
Członek Zarządu
Dyrektor Generalny