

# **Wechta Inwestycje Sp.zo.o.**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2019** do **31.12.2019**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** Wechta Inwestycje Sp.zo.o.  
**Siedziba:** Poznańska 41, 62-400 Słupca

**Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:**

4120Z

**Numer identyfikacji podatkowej:**

NIP 7841656257

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

KRS 0000668610

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

**Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

Polityka rachunkowości prowadzona jest wg rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Księgi prowadzone są w języku polskim i walucie polskiej, przy pomocy programu Comarch ERP XL.

Polityka rachunkowości zawiera wymagania stawiane przez art. 10 ustawy o rachunkowości, w tym głównie oprócz metod

wyceny aktywów i pasywów oraz, ustalania wyniku finansowego, wykaz kont księgi głównej i kont ksiąg pomocniczych oraz opis systemu informatycznego wraz z zasadami ochrony danych.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

a) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia obejmującej także opłaty notarialne, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek VAT iepodlegający odliczeniu, prowizje i odsetki oraz ujemne i dodatnie różnice kursowe od kredytów, pożyczek i zobowiązań. Amortyzacja dokonywana jest planowo z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności.

Stosowane przez Spółkę stawki amortyzacji dla wartości niematerialnych i prawnych prezentuje poniższe zestawienie:

Stopa amortyzacji rocznej:

Wartość firmy 10%

Oprogramowanie komputerowe 30% - 50%

Pozostałe prawa majątkowe 20% - 30%

Rozpoczęcie naliczania amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych następuje od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do używania do miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości początkowej z amortyzacją lub wcześniej w dacie likwidacji lub zbycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000,00 złotych są jednorazowo amortyzowane w miesiącu następnym po miesiącu ich poniesienia. W przypadku trwałej utraty wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się odpisów aktualizujących.

b) Rzeczowy majątek trwały

Rzeczowy majątek trwały wycenia się według cen nabycia obejmującej także opłaty notarialne, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek VAT niepodlegający odliczeniu, prowizje i odsetki oraz ujemne i dodatnie różnice kursowe od kredytów, pożyczek i zobowiązań. Amortyzacja dokonywana jest planowo z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności.

Stosowane przez Spółkę stawki amortyzacji dla środków trwałych przedstawiają się następująco:

Stopa amortyzacji rocznej

grupa 0 grunty i prawo wieczystego użytkowania - 0%

grupa I budynki i lokale 1,5% - 10%

grupa II obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2,5% - 4,5%

grupa III kotły i maszyny energetyczne 7% - 14%

grupa IV maszyny i urządzenia ogólne 10% - 60%

grupa V maszyny i urządzenia specjalne 10% - 25%

grupa VI urządzenia techniczne 4,5% - 25%

grupa VII środki transportu 7% - 40%

grupa VIII narzędzia, przyrządy, wyposażenie 10% - 25%

Rozpoczęcie naliczania amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych następuje od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do używania do miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości początkowej z amortyzacją lub wcześniej w dacie likwidacji lub zbycia. Amortyzacja naliczana jest metodą liniową. Rzeczowy majątek trwały o cenie nieprzekraczającej 10 000,00 złotych jest jednorazowo amortyzowany w miesiącu następnym po miesiącu oddania do używania. W przypadku trwałej utraty wartości środków trwałych dokonuje się odpisów aktualizujących.

c) Środki trwałe w budowie

Wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

d) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

W ciągu roku obrotowego zapasy towarów i materiałów wycenia się wg cen zakupu. Rozchody zapasów składowanych w magazynie są rozliczone wg metody FIFO (pierwsze przyszło – pierwsze wyszło).

Na dzień bilansowy stan towarów wycenia się wg cen zakupu nie wyższych od cen ich sprzedaży netto, a różnice magazynowe odnosi się na pozostałe koszty lub przychody operacyjne.

Wycenę produkcji w toku ustala się na dzień bilansowy na podstawie kosztów rzeczywiście poniesionych na już wykonane usługi (roboty).

Spis z natury zapasów znajdujących się na terenie strzeżonym przeprowadza się raz na

rok.

e) Należności, zobowiązania i pożyczki

Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. pomniejszone o odpisy aktualizujące.

Zobowiązania wycenia się w kwotach wymagających zapłaty.

Pożyczki udzielone i otrzymane wycenia się w kwotach wymagających zapłaty.

f) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

g) Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walucie obcej

Spółka nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów, po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP, a powstałe różnice kursowe zalicza do przychodów lub kosztów finansowych.

#### **Ustalenia wyniku finansowego:**

Wszystkie przypadające na dany okres sprawozdawczy przychody pomniejszone o koszty prowadzenia działalności stanowią wynik ze sprzedaży. Różnica pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych i finansowych ma wpływ na wynik finansowy brutto spółki. Obciążenie wyniku brutto podatkiem od osób prawnych sprowadza wynik brutto do netto, który podlega zatwierdzeniu.

Rachunek zysków i start sporządza się w wersji kalkulacyjnej.

#### **Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe sporządza się w złotych i groszach, w oparciu o zasady rzetelności i jasności danych – kolejności jak w ustawie, wyższości treści ekonomicznej, memoriału, ciągłości przyjętych zasad, kompletności ujęcia zdarzeń gospodarczych dotyczących roku obrotowego, ostrożności wyceny i porównywalności danych. Spółka podlega pod obowiązek stosowania rozporządzenia o instrumentach finansowych.

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

#### **Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

## **8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	103 441 307,57	145 416 381,06
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>90 542 861,58</b>	<b>93 335 188,40</b>
1. Środki trwałe	83 750 010,26	85 292 337,08
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	50 643 657,34	50 643 657,34
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 794 874,08	26 071 815,91
c) urządzenia techniczne i maszyny	174 260,01	230 768,36
d) środki transportu	1 051 053,24	1 515 346,33
e) inne środki trwałe	6 086 165,59	6 830 749,14
2. Środki trwałe w budowie	2 838 851,32	2 838 851,32
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	3 954 000,00	5 204 000,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>2 326 451,68</b>	<b>2 000,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	2 326 451,68	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		2 000,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>9 253 596,31</b>	<b>50 630 188,66</b>
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	9 253 596,31	50 630 188,66
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach	9 253 596,31	50 630 188,66
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	9 253 596,31	50 630 188,66
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 318 398,00</b>	<b>1 449 004,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 318 398,00	1 449 004,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>274 190 337,56</b>	<b>240 215 760,23</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>106 643 278,20</b>	<b>100 497 281,67</b>
1. Materiały	51 069,04	1 596 997,80
2. Półprodukty i produkty w toku	47 454 394,43	31 400 419,93
3. Produkty gotowe	26 012 745,69	31 479 096,06
4. Towary	31 274 604,60	33 604 900,43
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 850 464,44	2 415 867,45
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>122 547 068,20</b>	<b>120 721 754,25</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	112 171 563,74	114 695 255,52
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	112 171 563,74	114 695 255,52
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	10 375 504,46	6 026 498,73
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 243 141,96	2 013 122,44
- do 12 miesięcy	2 243 141,96	2 013 122,44
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	128 446,13	1 569 024,79
c) inne	8 003 916,37	2 444 351,50
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>44 936 794,00</b>	<b>18 944 627,03</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	44 936 794,00	18 944 627,03
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	39 807 641,73	7 080 282,17
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki	39 807 641,73	7 080 282,17
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 129 152,27	11 864 344,86
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 129 152,27	11 864 344,86
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>63 197,16</b>	<b>52 097,28</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>377 631 645,13</b>	<b>385 632 141,29</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>310 868 029,42</b>	<b>323 776 502,59</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>319 656 560,48</b>	<b>328 167 478,83</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>4 019 942,11</b>	<b>4 019 942,11</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-12 908 473,17</b>	<b>-8 510 918,35</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>66 763 615,71</b>	<b>61 855 638,70</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 932 425,54</b>	<b>963 752,09</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	504 865,00	759 320,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	146 043,96	117 619,26
- długoterminowa	43 260,84	43 260,84
- krótkoterminowa	102 783,12	74 358,42
3. Pozostałe rezerwy	1 281 516,58	86 812,83
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	1 281 516,58	86 812,83
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>25 162 442,15</b>	<b>41 025 609,79</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	25 162 442,15	41 025 609,79
a) kredyty i pożyczki	1 654 883,13	17 754 728,34
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	22 000 000,00	21 900 000,00
c) inne zobowiązania finansowe	198 544,32	487 815,85
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	1 309 014,70	883 065,60
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>37 529 046,41</b>	<b>19 855 276,82</b>



1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	37 529 046,41	19 855 276,82
a) kredyty i pożyczki	25 709 081,56	12 178 887,81
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 149 692,05	795 900,44
c) inne zobowiązania finansowe	255 626,14	209 063,94
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 406 156,44	2 694 473,24
- do 12 miesięcy	4 406 156,44	2 694 473,24
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	2 307 659,15	3 039 391,65
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	131 724,62	212 871,70
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne	569 106,45	724 688,04
4. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 139 701,61</b>	<b>11 000,00</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 139 701,61	11 000,00
- długoterminowe	11 000,00	11 000,00
- krótkoterminowe	2 128 701,61	
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>377 631 645,13</b>	<b>385 632 141,29</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant kalkulacyjny Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>43 072 390,79</b>	<b>23 994 577,11</b>
- od jednostek powiązanych	1 031 916,63	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 543 662,67	15 638 262,75
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	12 528 728,12	8 356 314,36
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>44 855 762,44</b>	<b>26 662 662,35</b>
- jednostkom powiązanim		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	30 676 249,78	17 568 381,50
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	14 179 512,66	9 094 280,85
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1 783 371,65</b>	<b>-2 668 085,24</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>		
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>6 537 352,80</b>	<b>7 287 370,52</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>-8 320 724,45</b>	<b>-9 955 455,76</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>235 010,52</b>	<b>694 278,34</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 335,99	
IV. Inne przychody operacyjne	230 674,53	694 278,34
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>3 626 761,89</b>	<b>4 586 799,37</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	651 764,20	27 530,97
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		3 000 000,00
III. Inne koszty operacyjne	2 974 997,69	1 559 268,40
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>-11 712 475,82</b>	<b>-13 847 976,79</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>2 766 713,56</b>	<b>12 200 157,23</b>
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:	2 766 713,50	2 996 357,86
- od jednostek powiązanych	67 764,39	187 842,59

III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		9 137 820,88
- w jednostkach powiązanych		9 137 820,88
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	0,06	65 978,49
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>4 086 559,91</b>	<b>7 205 743,57</b>
I. Odsetki, w tym:	2 871 220,82	4 158 331,12
- dla jednostek powiązanych	231 007,34	515 318,10
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	623 870,11	2 800 000,00
IV. Inne	591 468,98	247 412,45
<b>L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	<b>-13 032 322,17</b>	<b>-8 853 563,13</b>
<b>M. Podatek dochodowy</b>	<b>-123 849,00</b>	<b>-342 644,78</b>
<b>N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>O. Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	<b>-12 908 473,17</b>	<b>-8 510 918,35</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący  
rok obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>		
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>328 167 478,83</b>	<b>324 672 958,63</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-8 510 918,35	3 494 520,20
a) zwiększenie (z tytułu)		4 962 063,79
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		4 962 063,79
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	8 510 918,35	1 467 543,59
- pokrycia straty	8 510 918,35	1 467 543,59
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>319 656 560,48</b>	<b>328 167 478,83</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>4 019 942,11</b>	<b>4 019 942,11</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		

<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>4 019 942,11</b>	<b>4 019 942,11</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		<b>-1 467 543,59</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		<b>1 467 543,59</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		<b>1 467 543,59</b>
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		1 467 543,59
rozliczenie straty z kapitałem zapasowym		1 467 543,59
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-12 908 473,17</b>	<b>-8 510 918,36</b>
a) zysk netto		
b) strata netto	12 908 473,17	8 510 918,36
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>310 868 029,42</b>	<b>323 776 502,58</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>297 959 556,25</b>	

## RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

### A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-12 908 473,17</b>	<b>-8 510 918,35</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-4 657 318,26</b>	<b>49 066 052,68</b>
1. Amortyzacja	1 343 202,96	1 121 484,90
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	583,05	-4 027,99
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	82 832,03	-97 359,44
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	651 764,20	-21 585 858,15
5. Zmiana stanu rezerw	968 673,45	361 535,09
6. Zmiana stanu zapasów	-6 145 996,53	-3 132 375,69
7. Zmiana stanu należności	-4 149 765,63	44 036 912,28
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	343 180,48	29 030 691,65
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 248 207,73	-664 949,97
10. Inne korekty		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-17 565 791,43</b>	<b>40 555 134,33</b>

### B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

<b>I. Wpływy</b>	<b>29 645 740,17</b>	<b>25 039 733,80</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	669 839,68	528 985,24
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	28 975 900,49	24 510 748,56
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	28 975 900,49	24 510 748,56
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	22 957 880,39	24 413 389,12
- odsetki	1 018 020,10	97 359,44
- inne wpływy z aktywów finansowych	5 000 000,00	
4. Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II. Wydatki</b>	<b>17 467 638,95</b>	<b>21 999 707,23</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-127 519,98	3 101 987,55
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	17 595 158,93	18 897 719,68
a) w jednostkach powiązanych		

b) w pozostałych jednostkach	17 595 158,93	18 897 719,68
- nabycie aktywów finansowych	5 000 000,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe	12 595 158,93	18 897 719,68
4. Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>12 178 101,22</b>	<b>3 040 026,57</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>19 656 924,05</b>	<b>22 500 000,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	15 656 924,05	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	4 000 000,00	22 500 000,00
4. Inne wpływy finansowe		
<b>II. Wydatki</b>	<b>21 003 843,38</b>	<b>81 807 922,80</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	18 226 575,51	80 039 132,02
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	600 000,00	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	242 709,33	418 086,06
8. Odsetki	1 934 558,54	1 350 704,72
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>-1 346 919,33</b>	<b>-59 307 922,80</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>-6 734 609,54</b>	<b>-15 712 761,90</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-6 734 609,54</b>	<b>-15 708 733,91</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-583,05	-4 027,99
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>11 864 344,86</b>	<b>27 573 078,77</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>5 129 152,27</b>	<b>11 864 344,86</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		6 089,19

## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy      Kwota za poprzedni rok obrotowy

<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>-13 032 322,17</b>	<b>-8 853 563,13</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	1 884 941,91	3 302 097,34
Pozostałe	1 884 941,91	3 302 097,34
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	2 127 497,65	94 404,25
Pozostałe	2 127 497,65	94 404,25
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 313 026,31	10 720 810,40
Pozostałe	2 313 026,31	10 720 810,40
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	2 738 812,18	
Pozostałe	2 738 812,18	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	2 161 318,35	473 037,89
Pozostałe	2 161 318,35	473 037,89
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>		
<b>K. Podatek dochodowy</b>		<b>165 131,00</b>



## **PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

**JANIK ANITA** dnia 2020-05-13

**KACZMAREK ŁUKASZ** dnia 2020-05-13

**WECHTA DARIUSZ** dnia 2020-05-14

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe\_informacje\_i\_objasnienia.pdf