

skorygowany

## KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

## Raport roczny SA-R 2019

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 3 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

Za rok obrotowy 2019 obejmujący okres od 2019-01-01 do 2019-12-31  
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2018 obejmujący okres od 2018-01-01 do 2018-12-31

data przekazania: 2020-03-20

<b>KOSZALIŃSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO PRZEMYSŁU DRZEWNEGO SA</b>	
(pełna nazwa emitenta)	
<b>KPPD</b>	<b>Drzewny (drz)</b>
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)
<b>78-400</b>	<b>Szczecinek</b>
(kod pocztowy)	(miejscowość)
<b>Waryńskiego</b>	<b>2</b>
(ulica)	(numer)
<b>094 37 49 700</b>	<b>094 37 49 783</b>
(telefon)	(fax)
<b>kppd@kppd.pl</b>	<b>www.kppd.pl</b>
(e-mail)	(www)
<b>6730006231</b>	<b>330348087</b>
(NIP)	(REGON)

UHY ECA Audyt Sp.z o.o. Sp.k., ul. Polczyńska 31A, 01-377 Warszawa

(firma audytorska)

Raport roczny zawiera:

- Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania rocznego sprawozdania finansowego  
 Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do wydanego przez firmę audytorską sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zawierającego opinię z zastrzeżeniami, opinię negatywną lub odmowę wyrażenia opinii
- Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- Informacja zarządu dotycząca wyboru firmy audytorskiej
- Oświadczenie rady nadzorczej w sprawie komitetu audytu
- Pismo Prezesa Zarządu
- Roczne sprawozdanie finansowe
- Wprowadzenie  Zestawienie zmian w kapitale własnym
- Bilans  Rachunek przepływów pieniężnych
- Rachunek zysków i strat  Dodatkowe informacje i objaśnienia
- Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)
- Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego
- Oświadczenie na temat informacji niefinansowych
- Sprawozdanie na temat informacji niefinansowych
- Ocena rady nadzorczej dotycząca sprawozdania z działalności i sprawozdania finansowego
- Inne informacje przekazywane przez ASI

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2019	2018	2019	2018
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	297 731	302 204	69 211	70 825
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 883	11 169	1 135	2 618
III. Zysk (strata) brutto	4 030	10 088	937	2 364
IV. Zysk (strata) netto	3 085	7 964	717	1 866
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	13 421	22 269	3 120	5 219
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-14 452	-13 512	-3 360	-3 167
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 073	-9 382	482	-2 199
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	1 042	-625	242	-146
IX. Aktywa, razem	164 582	157 376	38 648	36 599
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	78 866	74 831	18 520	17 403
XI. Zobowiązania długoterminowe	22 744	19 518	5 341	4 539
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	44 465	42 102	10 441	9 791
XIII. Kapitał własny	85 716	82 545	20 128	19 197
XIV. Kapitał zakładowy	5 094	5 094	1 196	1 185

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2019	2018	2019	2018
XV. Liczba akcji (w szt.)	1 622 400	1 622 400	1 622 400	1 622 400
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	1,90	4,91	0,44	1,15
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	52,83	50,88	12,41	11,83

Poszczególne pozycje bilansu przeliczono na euro według średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy i wynoszącego: 4,2585 zł/EUR dla 2019 r. i 4,3000 zł/EUR dla 2018 r.

Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono na euro według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego i wynoszącego: 4,3018 zł/EUR dla 2019 r. i 4,2669 zł/EUR dla 2018 r. Rozwodnione wartości w raportowanym okresie nie występują.

## ROZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2019	2018
<b>AKTYWA</b>			
I. Aktywa trwałe		99 809	94 968
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	498	278
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	95 435	91 151
3. Inwestycje długoterminowe	3	1 122	672
3.1. Nieruchomości		1 122	672
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	2 754	2 867
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 754	2 867
II. Aktywa obrotowe		64 773	62 408
1. Zapasy	5	36 421	33 911
2. Należności krótkoterminowe	6 7	22 703	25 157
2.1. Od pozostałych jednostek		22 703	25 157
3. Inwestycje krótkoterminowe		5 496	3 184
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	5 496	3 184
a) w pozostałych jednostkach		1 352	82
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		4 144	3 102
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	153	156
<b>A k t y w a r a z e m</b>		<b>164 582</b>	<b>157 376</b>
<b>PASYWA</b>			
I. Kapitał własny		85 716	82 545
1. Kapitał zakładowy		5 094	5 094
2. Kapitał zapasowy	12	77 451	69 487
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych		86	
4. Zysk (strata) netto		3 085	7 964
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		78 866	74 831
1. Rezerwy na zobowiązania	13	10 654	12 000
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		851	721
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		6 873	7 350
a) długoterminowa		4 882	5 489
b) krótkoterminowa		1 991	1 861
1.3. Pozostałe rezerwy		2 930	3 929
2. Zobowiązania długoterminowe	14	22 744	19 518
2.1. Wobec pozostałych jednostek		22 744	19 518
3. Zobowiązania krótkoterminowe	15	44 465	42 102
3.1. Wobec pozostałych jednostek		43 990	41 723
3.2. Fundusze specjalne		475	379
4. Rozliczenia międzyokresowe	16	1 003	1 211
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 003	1 211
a) długoterminowe		543	597
b) krótkoterminowe		460	614
<b>P a s y w a r a z e m</b>		<b>164 582</b>	<b>157 376</b>

Wartość księgową		85 716	82 545
Liczba akcji (w szt.)		1 622 400	1 622 400
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)	17	52,83	50,88

**POZYCJE POZABILANSOWE**

	Nota	w tys. zł	
		2019	2018
Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1. Zobowiązania warunkowe	18	990	990
1.1. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) wraz z podpozycją:		990	990
udzielonych gwarancji i poręczeń			
- Zarząd Spółki - odpisy w przypadku rozwiązania umowy o pracę		990	990
<b>Pozycje pozabilansowe, razem</b>		<b>990</b>	<b>990</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

	Noty	w tys. zł	
		2019	2018
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		297 731	302 204
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	285 809	289 817
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	11 922	12 387
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		248 993	248 418
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21	240 817	239 482
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		8 176	8 936
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		48 738	53 786
IV. Koszty sprzedaży	21	16 112	15 196
V. Koszty ogólnego zarządu	21	27 686	28 106
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		4 940	10 484
VII. Pozostałe przychody operacyjne		1 546	1 458
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		733	276
2. Dotacje		73	54
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		175	334
4. Inne przychody operacyjne	22	565	794
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		1 603	773
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 278	321
2. Inne koszty operacyjne	23	325	452
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		4 883	11 169
X. Przychody finansowe	24	285	201
1. Odsetki, w tym:		146	195
2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		20	6
3. Inne		119	
XI. Koszty finansowe	25	1 138	1 282
1. Odsetki w tym:		1 121	1 100
2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			11
3. Inne		17	171
XII. Zysk (strata) brutto		4 030	10 088
XIII. Podatek dochodowy	27	945	2 124
a) część bieżąca		702	2 201
b) część odroczone		243	-77
XIV. Zysk (strata) netto		3 085	7 964
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		3 085	7 964
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		1 622 400	1 622 400
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	29	1,90	4,91

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

	w tys. zł	
	2019	2018
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	82 545	74 582
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	82 545	74 582
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	5 094	5 094
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	5 094	5 094
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	69 487	65 218
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	7 964	4 269
a) zwiększenia (z tytułu)	7 964	4 269
- z podziału zysku (ustawowo)	7 964	4 269
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	77 451	69 487
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	7 964	4 270
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	86	
a) korekty błędów	86	
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	8 050	4 270
a) zmniejszenia (z tytułu)	7 964	4 270
- odpisu na kapitał zapasowy	7 964	4 270
3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	86	
3.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	86	
4. Wynik netto	3 085	7 964
a) zysk netto	3 085	7 964
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	85 716	82 545
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	85 716	82 545

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**

	w tys. zł	
	2019	2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	3 085	7 964
II. Korekty razem	10 336	14 305
1. Amortyzacja	11 972	10 778
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-401	338
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 066	987
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-723	-261
5. Zmiana stanu rezerw	-1 346	881
6. Zmiana stanu zapasów	-2 509	-1 551
7. Zmiana stanu należności	2 454	1 956
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-151	337
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-92	836
10. Inne korekty	66	4
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia	13 421	22 269
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	796	280
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	796	280
II. Wydatki	15 248	13 792
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 987	13 792
a) w pozostałych jednostkach	1 261	
- lokata	1 261	
I. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-14 452	-13 512
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	10 591	3 977
1. Kredyty i pożyczki	10 321	3 883
2. Inne wpływy finansowe	270	94
II. Wydatki	8 518	13 359
1. Spłaty kredytów i pożyczek	5 034	7 705
2. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		2 492
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 531	2 255
4. Odsetki	944	896
5. Inne wydatki finansowe	9	11
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 073	-9 382
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 042	-625

	w tys. zł	
	2019	2018
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 042	-625
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 102	3 727
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	4 144	3 102
- o ograniczonej możliwości dysponowania	4 026	2 629

**Pozycja C.I.2 Inne wpływy finansowe**

- zrealizowane dodatnie różnice kursowe na transakcjach forward 270 tys. zł

**Pozycja C.II.5 Inne wydatki finansowe**

- zrealizowane ujemne różnice kursowe na transakcjach forward 9 tys. zł

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA****A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE****NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU****Nota 1 a**

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2019	2018
a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	498	278
- oprogramowanie komputerowe	498	278
- licencje w trakcie wdrożenia	6	161
Wartości niematerialne i prawne, razem	498	278

Należy wskazać i wyjaśnić okres dokonywania odpisów zakończonych prac rozwojowych oraz odpisów amortyzacyjnych od wartości firmy

## Nota 1 b

## ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	w tys. zł					
	a	b	c	d	e	
	kończące prace rozwojowe	wartość firmy	konc., patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			4 946			4 946
b) zwiększenia (z tytułu)			429			429
- zakup			429			429
c) zmniejszenia (z tytułu)			8			8
- sprzedaż			1			1
- likwidacja			7			7
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			5 367			5 367
e) kumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			4 668			4 668
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			209			209
- odpisy bieżący			209			209
- sprzedaż			1			1
- likwidacja			7			7
g) kumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			4 869			4 869
h) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			498			498

## Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) własne	498	278
Wartości niematerialne i prawne, razem	498	278

## Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2019	2018
a) środki trwałe, w tym:	87 654	85 726
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	564	568
- budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 102	34 472
- urządzenia techniczne i maszyny	44 821	42 616
- środki transportu	7 656	7 888
- inne środki trwałe	511	182
b) środki trwałe w budowie	7 594	4 180
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	187	1 245
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	95 435	91 151

I. "Środki trwałe w budowie" są zaktualizowane o 22 tys. zł z tytułu wstrzymania realizacji dwóch zadań.

II. Na zabezpieczenie spłaty kredytów, pożyczek i innych zobowiązań finansowych Spółka na 31.12.2019 r. posiada:

1) przewłaszczone oraz objęte zastawem rejestrowym środki trwałe o wartości netto 45 095 tys. zł, w tym:

a) środki trwałe własne 37 862 tys. zł

b) środki trwałe w leasingu 7 233 tys. zł

2) objęte hipoteką kaucyjną nieruchomości o wartości netto 7 256 tys. zł

3) objęte hipoteką zwykłą nieruchomości o wartości netto 5 112 tys. zł

4) objęte hipoteką umowną nieruchomości o wartości netto 12 241 tys. zł

## Nota 2 b

## ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

		w tys. zł						
	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, razem		
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	1 428	74 503	128 568	17 992	4 017	226 508		
b) zwiększenia (z tytułu)	65	2 181	9 609	1 177	589	13 621		
- zakup	65	2 181	8 496	368	589	11 699		
- leasing			1 113	809		1 922		
- inne								
c) zmniejszenia (z tytułu)	17	84	672	503	43	1 319		
- sprzedaż	15	53	444	503	22	1 037		
- likwidacja		31	228		21	280		
- inne	2					2		
- inne								
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 476	76 600	137 505	18 666	4 563	238 810		
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	860	40 031	85 962	10 104	3 835	140 782		
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	52	2 467	6 732	906	217	10 374		
- odpis bieżący	67	2 536	7 404	1 409	260	11 676		
- inne zwiększenia								
- umorzenie sprzedanych środków trwałych	14	45	444	503	22	1 028		
- umorzenie zlikwidowanych środków trwałych		24	228		21	273		
- inne zmniejszenia	1					1		
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	912	42 498	92 684	11 010	4 052	151 156		
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	564	34 102	44 821	7 656	511	87 654		



## Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) własne	80 027	77 768
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	7 627	7 958
- na podstawie umowy leasingu - środki trwałe gr. 5 i 7	7 233	7 448
- na podstawie umowy dzierżawy - prawo wieczystego użytkowania gruntów	394	510
Środki trwałe bilansowe, razem	87 654	85 726

## Nota 2 d

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł	
	2019	2018
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	127	94
- na podstawie najmu, w tym:	127	94
- grunty	1	1
budynki i budowle		
- maszyny i urządzenia	68	40
środki transportowe		
- pozostałe środki	58	53
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	127	94

## Nota 3 a

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	672	737
b) zwiększenia (z tytułu)	593	20
- zakupu	593	20
c) zmniejszenia (z tytułu)	143	85
- amortyzacja bieżąca	88	75
- sprzedaż	55	
d) stan na koniec okresu	1 122	672

Na zabezpieczenie spłaty zobowiązań wobec banków Spółka na 31.12.2019 r. posiada nieruchomości zaliczone do inwestycji objęte hipoteką umowną o wartości netto 1 090 tys. zł.

## Nota 3 b

UDZIELONE POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
b1. w walucie				

## Nota 4 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2019	2018
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2 867	2 646
a) odniesionych na wynik finansowy	2 867	2 646
- ujemnych różnic przejściowych, w tym:	2 867	2 646
1) na zapasy	268	284
2) na należności	79	89
3) na zobowiązania	2 144	1 951
- niezapłacone odsetki	0	7
- na rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	1 396	1 426
- rezerwy na wynagrodzenia	407	259
- na składki ZUS	305	256
- niewypłacone wynagrodzenia	1	
- pozostałe zobowiązania	35	3
4) na rozliczenia międzyokresowe biegnące	305	315
5) pozostałe na majątek trwały	4	4

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2019	2018
6) na inwestycje krótkoterminowe	5	3
7) przychody przyszłych okresów	62	
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>1 417</b>	<b>1 958</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 417	1 958
- powstanie ujemnych różnic przejściowych	1 417	1 958
1) na zapasy	184	326
2) na należności	38	16
3) na zobowiązania	1 021	1 417
niezapłacone odsetki		
- rezerwy na nagrody jubileuszowe	300	348
- rezerwy na wynagrodzenia	418	730
- składki ZUS	297	305
- niewypłacone wynagrodzenia		1
- pozostałe zobowiązania	6	33
4) na rozliczenia międzyokresowe bierno	174	135
5) na majątek trwały		
6) na inwestycje krótkoterminowe		2
7) przychody przyszłych okresów		62
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>1 530</b>	<b>1 737</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 530	1 737
- odwrócenie ujemnych różnic przejściowych	1 530	1 737
1) na zapasy	11	342
2) na należności	20	26
3) na zobowiązania	1 306	1 224
- zapłacone odsetki		7
- na rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	390	378
- rezerwy na wynagrodzenia	608	582
- składki na ZUS	305	256
- niewypłacone wynagrodzenia	1	
- na pozostałe zobowiązania	2	1
4) na rozliczenia międzyokresowe bierno	179	145
5) na majątek trwały		
6) na inwestycje krótkoterminowe	2	
7) przychody przyszłych okresów	12	
<b>4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:</b>	<b>2 754</b>	<b>2 867</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	2 754	2 867
- ujemnych różnic przejściowych, w tym:	2 754	2 867
1) na zapasy	441	268
2) na należności	97	79
3) na zobowiązania	1 859	2 144
niezapłacone odsetki		
- na rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	1 306	1 396
- rezerwy na wynagrodzenia	217	407
- niezapłacone składki ZUS i FP	297	305
- niewypłacone wynagrodzenia		1
- na pozostałe zobowiązania	39	35
4) na rozliczenia międzyokresowe bierno	300	305
5) pozostałe na rzeczowy majątek trwały	4	4
6) na inwestycje krótkoterminowe	3	5
7) przychody przyszłych okresów	50	62
<b>KWOTA UJEMNYCH RÓŻNIC PRZEJŚCIOWYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU DLA PODSTAWOWYCH GRUP AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ</b>		
1) na zapasy	2 320	1 413
2) na należności	508	415
3) na zobowiązania	9 755	11 283
- niezapłacone odsetki	1	1
- rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	6 873	7 351
- rezerwy na wynagrodzenia	1 144	2 140
- niezapłacone składki ZUS i FP	1 564	1 605
- niewypłacone wynagrodzenia	1	3
- na pozostałe zobowiązania	172	183
4) na rozliczenia międzyokresowe bierno	1 615	1 605
5) na rzeczowy majątek trwały	22	22
6) na inwestycje krótkoterminowe	15	26
7) przychody przyszłych okresów	262	327

-Razem różnice	14 497	15 091
----------------	--------	--------

## Nota 5 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2019	2018
a) materiały	5 551	5 279
b) półprodukty i produkty w toku	4 444	6 364
c) produkty gotowe	23 565	19 353
d) towary	2 856	2 860
e) zaliczki na dostawy i usługi	5	55
Zapasy, razem	36 421	33 911

1. Z tytułu zabezpieczenia spłaty kredytów bankowych oraz gwarancji bankowej Spółka przewłaszczyła zapasy - wg wyboru banków na ogólną wartość 4 471 tys. zł.

2. Stan odpisów aktualizujących w kwocie 2 320 tys. zł z tytułu:

a) wyceny wyrobów według wartości netto możliwej do uzyskania 1 853 tys. zł

b) zalegania powyżej 1 roku 441 tys. zł

- wyrobów gotowych 180 tys. zł

- towarów 180 tys. zł

- materiałów 81 tys. zł

c) utraty wartości wyrobów gotowych 26 tys. zł

## Nota 6 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) należności od pozostałych jednostek	22 703	25 157
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	18 987	21 706
- do 12 miesięcy	18 987	21 706
- z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	2 563	2 272
- inne	1 153	1 179
Należności krótkoterminowe netto, razem	22 703	25 157
b) odpisy aktualizujące wartość należności	2 242	2 079
Należności krótkoterminowe brutto, razem	24 945	27 236

## Nota 6 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	w tys. zł	
	2019	2018
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	18 987	21 706
- od znaczącego inwestora	16	18
- od innych jednostek	18 971	21 688
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	2 563	2 272
c) inne, w tym:	1 153	1 179
- od innych jednostek	1 153	1 179
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek netto, razem	22 703	25 157
d) odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek	2 242	2 079
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek brutto, razem	24 945	27 236

## Nota 6 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2019	2018
Stan na początek okresu	2 079	2 088
a) zwiększenia (z tytułu)	392	331
- na należności zaliczone w pozostałe koszty operacyjne	310	220
- na należności zaliczone w koszty finansowe	82	111
b) zmniejszenia (z tytułu)	229	340

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2019	2018
- spłaty - zaliczone w przychody operacyjne	134	152
- spłaty - zaliczone w przychody finansowe	45	78
- umorzenia	50	110
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	2 242	2 079

## Nota 6 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			18 915	20 273
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			6 030	6 963
b1. w walucie	w tys.	EUR	1 416	1 619
po przeliczeniu na tys. zł			6 030	6 963
Należności krótkoterminowe, razem			24 945	27 236

## Nota 6 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2019	2018
a) do 1 miesiąca	11 366	14 228
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 166	1 591
c) należności przeterminowane	8 697	7 966
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	21 229	23 785
d) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	-2 242	-2 079
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	18 987	21 706

Z normalnym tokiem działalności związany jest przedział spłacania należności "do 1 miesiąca".

## Nota 6 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2019	2018
a) do 1 miesiąca	5 744	5 218
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	647	603
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	113	200
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	191	40
e) powyżej 1 roku	1 994	1 905
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	8 689	7 966
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	-2 234	-2 076
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	6 455	5 890

## Nota 7 a

1. Spółka nie posiada należności spornych nieobjętych odpisem aktualizacyjnym.

2. Należności przeterminowane:

- ogółem 8 689 tys. zł, w tym nieobjęte odpisem 6 466 tys. zł
- z tytułu dostaw i usług 8 689 tys. zł, w tym nieobjęte odpisem 6 455 tys. zł

Odpisami aktualizującymi nie są obejmowane należności przeterminowane do 180 dni pod warunkiem, że nie jest prowadzone postępowanie upadłościowe, ugodowe, egzekucyjne, restrukturyzacyjne lub sanacyjne.

Plik	Opis

## Nota 8 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) w pozostałych jednostkach	1 352	82
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	1 352	82
- forward	91	82
- lokata	1 261	
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 144	3 102
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 387	2 204
- w tym na rachunkach VAT (split payment)	93	23
- inne środki pieniężne	751	898
- inne aktywa pieniężne	6	
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	5 496	3 184
w tym fundusz ogniowy	3 710	2 500

## Nota 8 b

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			91	82
b1. w walucie				
-				
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem			91	82

## Nota 8 c

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				

## Nota 8 d

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			3 174	2 971
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			970	131
b1. w walucie	w tys.	EUR	228	30
po przeliczeniu na tys. zł			970	130
b2. w walucie	w tys.	SEK		3
po przeliczeniu na tys. zł				1
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			4 144	3 102

## Nota 8 e

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)	w tys. zł	
	2019	2018
- zakupione wierzytelności	15	15
- odpisy na zakupione wierzytelności	-15	-15
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem	0	0

## Nota 8 f

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			15	15
b1. w walucie				
-				
- odpis aktualizujący			-15	-15
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem			0	0

## Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	153	156
- koszty prenumeraty czasopism	24	16
- składki ubezpieczeniowe	110	126
- koszty pozostałe	19	14
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	153	156

## Nota 10 a

<p>Łączna kwota odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości wynosi 4 599 tys. zł</p> <p>1) aktywa trwałe - nakłady na środki trwałe w budowie 22 tys. zł</p> <p>2) aktywa obrotowe razem 4 577 tys. zł</p> <p>a) zapasy 2 320 tys. zł z tytułu:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wyceny wyrobów gotowych według wartości netto możliwej do uzyskania 1 853 tys. zł</li> <li>- zalegania wyrobów gotowych, towarów i materiałów 441 tys. zł</li> <li>- utraty wartości 26 tys. zł</li> </ul> <p>b) należności krótkoterminowe (wątpliwe i przeterminowane powyżej 180 dni) 2 242 tys. zł</p> <p>c) krótkoterminowe inwestycje (zakup wierzytelności) 15 tys. zł.</p> <p>Wszystkie odpisy zostały odniesione na wynik finansowy.</p>
---

Plik	Opis

## Nota 11 a

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
w tys. zł								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
seria A	zwykłe na okaziciela	brak	brak	1 014 000	3 184	aport	01-06-1995	01-06-1995
seria B	zwykłe na okaziciela	brak	brak	608 400	1 910	gotówka	22-12-1997	22-12-1997
Liczba akcji, razem				1 622 400				
Kapitał zakładowy, razem					5 094			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		3,14						

<p>I. W okresie sprawozdawczym nie zaszły zmiany w kapitale zakładowym, w szczególności w: liczbie, rodzaju, wartości nominalnej i praw z akcji. Według wiedzy posiadanej na dzień sprawozdawczy Spółka nie przewiduje zmian kapitału zakładowego.</p> <p>II. Spółka nie jest posiadaczem akcji KPPD-Szczecinek SA.</p> <p>III. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% kapitału zakładowego (kz) wg stanu na dzień sporządzenia raportu (przy czym liczba posiadanych akcji odpowiada ogólnej liczbie głosów na WZA, a % posiadanego kapitału zakładowego odpowiada % głosów na WZA):</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Menadile Holdings Co. Limited posiada 352 241 szt. akcji o łącznej wartości nominalnej 1 106 tys. zł, co stanowi 21,71% kz.</li> <li>2. Tarko Sp. z o.o. posiada 351 213 szt. akcji o łącznej wartości nominalnej 1 103 tys. zł, co stanowi 21,65% kz.</li> <li>3. TLH Verwaltungs, Beteiligungs GmbH posiada 270 884 szt. akcji o łącznej wartości nominalnej 851 tys. zł, co stanowi 16,70% kz.</li> <li>4. Drembo Sp. z o.o. posiada 227 482 szt. akcji o łącznej wartości nominalnej 714 tys. zł, co stanowi 14,02% kz.</li> <li>5. Kalina Sp. z o.o. i Drzewiarze Sp.k. posiada 146 694 szt. akcji o łącznej wartości nominalnej 461 tys. zł, co stanowi 9,04% kz.</li> <li>6. Kalina Sp. z o.o. i Wspólnicy Sp.k. posiada 93 704 szt. akcji o łącznej wartości nominalnej 294 tys. zł, co stanowi 5,78% kz.</li> </ol>
--

## Nota 12 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2019	2018
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	3 170	3 170
b) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	74 281	66 317
Kapitał zapasowy, razem	77 451	69 487

## Nota 13 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2019	2018
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	721	578
a) odniesionej na wynik finansowy	721	578
- z tytułu dodatnich różnic przejściowych w tym:	721	578
niezapłacone odsetki od weksli obcych		
- skutek wyceny kredytów wg skorygowanej ceny nabycia	10	14
- aktualizacja inwestycji	15	14
- na różnice w przyjętych środkach trwałych w leasing	638	490
- skutek weryfikacji stawek amortyzacyjnych	29	41
- na majątek trwały - ulga podatkowa w amortyzacji	18	19
- pozostałe	11	
2. Zwiększenia	462	439
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	462	439
- z tytułu dodatnich różnic przejściowych, w tym:	462	439
skutek wyceny kredytów wg skorygowanej ceny nabycia		
- naliczone odsetki i kary umowne	5	
- aktualizacja inwestycji	2	1
- na różnice w przyjętych środkach trwałych w leasing	455	427
skutek weryfikacji stawek amortyzacyjnych		
na majątek trwały - ulga podatkowa w amortyzacji		
- pozostałe		11
3. Zmniejszenia	332	296
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	332	296
- z tytułu odwrócenia różnic przejściowych, w tym:	332	296
niezapłacone odsetki od weksli obcych		
- skutek wyceny kredytów wg skorygowanej ceny nabycia	4	4
- naliczone odsetki i kary umowne		
aktualizacja inwestycji		
- kosztów związanych z leasingiem finansowym	320	279
- skutek weryfikacji stawek amortyzacyjnych	6	12
- na majątek trwały - ulga podatkowa w amortyzacji	2	1
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	851	721
a) odniesionej na wynik finansowy	851	721
- z tytułu dodatnich różnic przejściowych, w tym:	851	721
- skutek wyceny kredytów wg skorygowanej ceny nabycia	6	10
- naliczone odsetki i kary umowne	5	
- aktualizacja inwestycji	17	15
- na różnice w przyjętych środkach trwałych w leasing	773	638
- skutek weryfikacji stawek amortyzacyjnych	23	29
- na majątek trwały - ulga podatkowa w amortyzacji	16	18
- pozostałe	11	11
KWOTY DODATNICH RÓŻNIC PRZEJŚCIOWYCH w okresie		
- dodatnie różnice przejściowe razem w tym:	4 480	3 794
1) skutek wyceny kredytów według skorygowanej ceny nabycia	31	54
2) naliczone odsetki i kary umowne	27	
3) aktualizacja forward	91	82
4) koszty związane z leasingiem	4 069	3 357
5) skutek weryfikacji stawek amortyzacyjnych	120	153
6) majątek trwały - ulga podatkowa w amortyzacji	84	91
7) pozostałe zobowiązania	58	57

## Nota 13 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	5 489	5 646
- nagrody jubileuszowe	3 606	3 896
- odprawy emerytalne	1 883	1 750
b) zwiększenia (z tytułu)	1 578	1 834
- nagrody jubileuszowe	745	1 028
- odprawy emerytalne	833	806
c) przeniesienie w krótkoterminowe	2 185	1 991

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
- nagrody jubileuszowe	1 292	1 318
- odprawy emerytalne	893	673
d) stan na koniec okresu	4 882	5 489
- nagrody jubileuszowe	3 059	3 606
- odprawy emerytalne	1 823	1 883

## Nota 13 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	1 861	1 857
- nagrody jubileuszowe	1 151	1 248
- odprawy emerytalne	710	609
b) zwiększenia (z tytułu)	2 185	1 991
- nagrody jubileuszowe	1 292	1 318
- odprawy emerytalne	893	673
c) wykorzystanie (z tytułu)	2 055	1 987
- nagrody jubileuszowe	1 193	1 415
- odprawy emerytalne	862	572
d) stan na koniec okresu	1 991	1 861
- nagrody jubileuszowe	1 250	1 151
- odprawy emerytalne	741	710

## Nota 13 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	3 929	3 038
(z tytułu)		
1) rezerwy	183	15
zobowiązanie wobec odbiorcy		
- zobowiązanie wobec dostawcy	183	15
2) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	3 746	3 023
- rezerwa na wynagrodzenia	2 140	1 363
- rezerwa na urlopy	1 487	1 551
- rezerwa na badanie bilansu	45	39
- rezerwa na opłaty za korzystanie ze środowiska	74	70
rezerwa na pozostałe koszty		
b) zwiększenia (z tytułu)	4 847	6 641
1) rezerwy		172
zobowiązanie wobec odbiorcy		
- zobowiązanie wobec dostawy		172
2) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	4 847	6 469
- rezerwa na wynagrodzenia	2 203	3 843
- rezerwa na urlopy	133	
- rezerwa na badanie bilansu	69	69
- rezerwa na opłaty za korzystanie ze środowiska	82	79
- rezerwa na koszty sprzedaży	674	608
- rezerwa na czynniki sezonowości	1 650	1 870
- rezerwa na pozostałe koszty	36	
c) zmniejszenia	5 845	5 750
1) rezerwy	11	4
zobowiązanie wobec odbiorcy		
- zobowiązanie wobec dostawy	11	4
2) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	5 834	5 746
rezerwa na ubezpieczenia		
- rezerwa na wynagrodzenia	3 199	3 066
- rezerwa na urlopy	173	64
- rezerwa na badanie bilansu	69	63
- rezerwa na opłaty za korzystanie ze środowiska	69	75
- rezerwa na koszty sprzedaży	674	608
- rezerwa na czynniki sezonowości	1 650	1 870



pozostałe koszty		
d) stan na koniec okresu	2 930	3 929
1) rezerwy	172	183
zobowiązanie wobec odbiorcy		
- zobowiązanie wobec dostawy	172	183
2) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	2 758	3 746
- rezerwa na wynagrodzenia	1 144	2 140
- rezerwa na urlopy	1 447	1 487
- rezerwa na badanie bilansu	45	45
- rezerwa na opłaty za korzystanie ze środowiska	87	74
- rezerwa na pozostałe koszty	35	

## Nota 14 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
ab) wobec jednostki dominującej		
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
a) wobec pozostałych jednostek, w tym	22 744	19 518
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
cc) wobec innych jednostek	22 744	19 518
- kredyty i pożyczki	20 322	16 541
- umowy leasingu finansowego	2 422	2 977
Zobowiązania długoterminowe, razem	22 744	19 518

## Nota 14 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2019	2018
a) powyżej 1 roku do 3 lat	16 585	11 802
b) powyżej 3 do 5 lat	4 737	5 739
c) powyżej 5 lat	1 422	1 977
Zobowiązania długoterminowe, razem	22 744	19 518

## Nota 14 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			10 999	7 014
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			11 745	12 504
b1. w walucie	w tys.	EUR	2 758	2 908
po przeliczeniu na tys. zł			11 745	12 504
Zobowiązania długoterminowe, razem			22 744	19 518

**ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK**

Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy			Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty			Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie				
PEKAO SA Nr umowy: CK-Kosz/K/15/2017	Warszawa	1 200				369			30.04.2022 r.	3M Wlibor + marza	1,3,4,8,9,12,14.
PEKAO SA Nr umowy: CK-Kosz/K/14/2017	Warszawa	691				137			30.09.2021 r.	3M Wlibor + marza	1,3,4,8,9,12,14.
PEKAO SA Nr umowy: CK-Kosz/K/09/2018	Warszawa	3 125	725 w tys.		EUR	1 801	423 w tys.	EUR	30.11.2023 r.	3M Wlibor + marza	3,4,9,14.
PEKAO SA Nr umowy: 19 CK 0328 INW	Warszawa	1 590	370 w tys.		EUR	1 093	257 w tys.	EUR	31.07.2024 r.	3M Euribor + marza	1,3,4,14.
PEKAO SA Nr umowy: 19 CK 0587 INW	Warszawa	1 026		w tys.	zł	806			31.12.2024 r.	3M Wlibor + marza	1,3,4,14.
PEKAO SA Nr umowy: 19 CK 0900 INW	Warszawa	1 498	349 w tys.		EUR	1 070	251 w tys.	EUR	28.02.2025 r.	3M Euribor + marza	1,3,4,14.
PKO BP Nr umowy: 66 1020 2791 0000 7996 0041 9705	Warszawa	8 132				1 218			30.09.2021 r.	1M Wlibor + marza	3,5,10,11,12.
PKO BP Nr umowy: 76 1020 2791 0000 7996 041 9721	Warszawa	6 012	1 500 w tys.		EUR	1 738	408 w tys.	EUR	30.09.2023 r.	1M Euribor + marza	2,3,4,5,9,12,13.
PKO BP Nr umowy: 12 1020 2791 0000 7496 0092 4449	Warszawa	1 280				506			31.12.2022 r.	1M Wlibor + marza	3,9,13.
BNP Paribas SA Nr umowy: J/0089352016/0017/2015/4800	Warszawa	5 779	1 400 w tys.		EUR	2 954	694 w tys.	EUR	31.08.2025 r.	3M Euribor + marza	1,3,4,9,12,13.
BNP Paribas SA Nr umowy: J/0089352016/0020/2015/4800	Warszawa	5 197				2 506			31.08.2025 r.	3M Euribor + marza	1,3,4,9,12,13.
BNP Paribas SA Nr umowy: J/0089352016/0018/2015/4800	Warszawa	558	135 w tys.		EUR	0	0		31.08.2020 r.	3M Euribor + marza	1,3,4,13.
BNP Paribas Leasing Services Sp. z o.o. Nr umowy: 00457/09/2017	Warszawa	1 198	280 w tys.		EUR	460	108 w tys.	EUR	13.08.2022 r.	3M Euribor + marza	2,3.

## ZOBOWIĄZANIA DLUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy			Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty			Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne	
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie					jednostka
BNP Paribas Leasing Services Sp. z o.o. Nr umowy: 00459/09/2017	Warszawa	342	80 w tys.		EUR	120	28 w tys.		EUR	3M Euribor + marza	13.08.2022 r.	2.3.
BNP Paribas Leasing Services Sp. z o.o. Nr umowy: 00474/09/2017	Warszawa	155	36 w tys.		EUR	86	20		EUR	3M Euribor + marza	13.08.2022 r.	2.3.
BNP Paribas SA Nr umowy: J/0089352016/0013/2011/5401	Warszawa	4 500				4 058				1M Wibor + marza	31.10.2021 r.	1.3,4,5,6,8,12,13
ING Bank Śląski Nr umowy: 892/2019/00000983/0	Katowice	2 000			zł	1 400				3M Wibor + marza	30.06.2024 r.	1.3,4,12.
RAZEM		44 283	4 875			20 322	2 189					

0 - kwoty kredytów i pożyczek wykazane w zobowiązaniach krótkoterminowych

## Objaśnienia do kolumny "Zabezpieczenia":

1-zastaw rejestrowy na środkach trwałych, 2-przewłaszczenie środków trwałych, 3-weksel in blanco, 4-pełnomocnictwo do rachunku-ów/ bankowych, 5-oświadczenie o poddaniu się egzekucji, 6-zastaw rejestrowy na zapasach ogółem, 7-przelew wierzytelności, 8-cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, 9-zastaw na rzeczach zakupionych w ramach przedsięwzięcia, 10-hipoteka zwykła, 11-hipoteka umowna, 13-blokada środków, 14-zastaw rejestrowy na rachunku lokat.

## Nota 15 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
ab) wobec jednostki dominującej		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
bc) wobec innych jednostek		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
a) wobec pozostałych jednostek, w tym:	43 990	41 723
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
cb) wobec znaczącego inwestora	57	172
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	57	172
- do 12 miesięcy	57	172
cc) wobec pozostałych jednostek	43 933	41 551
- kredyty i pożyczki, w tym:	19 082	17 662
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	2 005	2 014
- z tytułu leasingu finansowego	2 005	2 003
z tytułu faktoringu		
- zobowiązania z tytułu forwardów		11
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 118	12 653
- do 12 miesięcy	14 118	12 653
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	315	1 217
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 639	3 898
- z tytułu wynagrodzeń	2 843	2 774
- inne (wg tytułów)	1 931	1 333
- zakup rzeczowych aktywów trwałych	1 644	541
- kaucja	72	575
- potrącenia z list wynagrodzeń	160	172
leasingu		
- zobowiązania dotyczące działalności ZFŚS	8	
zobowiązania wobec banku		
- ubezpieczenia majątkowe	29	40
- rozliczenia z pracownikami	6	5
- pozostałe rozrachunki	12	
b) fundusze specjalne (wg tytułów)	475	379
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	44 465	42 102

## Nota 15 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			38 550	35 721
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			5 915	6 381
b1. w walucie	w tys.	EUR	1 374	1 484
po przeliczeniu na tys. zł			5 851	6 381
b2. w walucie	w tys.	SEK	157	
po przeliczeniu na tys. zł			64	
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			44 465	42 102

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK												
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy			Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty			Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne	
		w tys. zł	w walucie	jednostka	w tys. zł	w walucie	jednostka					waluta
PKO BP SA Nr Umowy: 49 1020 2791 0000 7202 0164 2214	Warszawa	3 375			2 336			1M Wibor + marża	25.06.2021 r.	3,4,5,8,10.		
PKO BP SA Nr Umowy: 49 1020 2791 0000 7202 0164 2214	Warszawa	1 125			1 125			1M Wibor + marża	25.06.2021 r.	3,4,5,8,10.		
PKO BP SA Nr Umowy: 76 1020 2791 0000 7996 0041 9721	Warszawa	0			628	148 w tys.	EUR	1M Euribor + marża	31.12.2020 r.	2,3,4,5,9,12,13.		
PKO BP S.A. nr Umowy 66 1020 2791 0000 7996 0041 9705	Warszawa	0			1 008			1M Wibor + marża	31.12.2020 r.	3,5,10,11,12.		
PKO BP Nr umowy: 12 1020 2791 0000 7496 0092 4449	Warszawa	0			258			1M Wibor + marża	31.12.2020 r.	3,9,13.		
PEKAO SA Nr Umowy: 8/2000	Warszawa	9 000			7 322			1M Wibor + marża	31.03.2020 r.	1,3,4,5,8,10,12,14.		
PEKAO SA Nr Umowy: CK-Kosz/K/15/2017	Warszawa	0			277			3M Wibor + marża	31.12.2020 r.	1,3,4,9,12,14.		
PEKAO SA Nr Umowy: CK-Kosz/K/14/2017	Warszawa	0			185			3M Wibor + marża	31.12.2020 r.	1,3,4,9,12,14.		
PEKAO SA Nr Umowy: CK-Kosz/K/09/2018	Warszawa	0			618	145 w tys.	EUR	3M Wibor + marża	31.12.2020 r.	3,4,9,14.		
PEKAO SA Nr Umowy: 19 CK 0328 INW	Warszawa	0			321	75 w tys.	EUR	3M Euribor + marża	31.12.2020 r.	1,3,4,14.		
PEKAO SA Nr Umowy: 19CK 0587 INW	Warszawa	0			203			3M Wibor + marża	31.12.2020 r.	1,3,4,14.		
PEKAO SA Nr Umowy: 19 CK 0900 INW	Warszawa	0			268	63		3M Euribor + marża	31.12.2020 r.	1,3,4,14.		
BNP Paribas SA nr Umowy: J/0089352016/0017/2015/4800	Warszawa	0			628	147 w tys.	EUR	3M Euribor + marża	31.12.2020 r.	1,3,4,9,12,13.		

## ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty		Waluta	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	w tys. zł	w walucie					
BNP Paribas SA nr umowy: J/0089352016/0020/2015/4800	Warszawa	0		536			3M Euribor + marza	31.12.2020 r.	1,3,4,9,12,13.	
BNP Paribas SA nr umowy: J/0089352016/0018/2015/4800	Warszawa	0		77	18 w tys.	EUR	3M Euribor + marza	31.08.2020 r.	1,3,4,13.	
BNP Paribas Leasing Services Sp. z o.o. nr umowy: 00457/09/2017	Warszawa	0		243	57 w tys.	EUR	3M Euribor + marza	31.12.2020 r.	2,3.	
BNP Paribas Leasing Services Sp. z o.o. nr umowy: 00459/09/2017	Warszawa	0		69	17 w tys.	EUR	3M Euribor + marza	31.12.2020 r.	2,3.	
BNP Paribas Leasing Services Sp. z o.o. nr umowy: 00474/09/2017	Warszawa	0		30	7 w tys.	EUR	3M Euribor + marza	31.12.2020 r.	2,3	
ING Bank Śląski SA Nr umowy: 892/2019/00000982/00	Katowice	2 600		2 550		zł	1M Wibor + marza	31.12.2020 r.	1,3,4,12.	
ING Bank Śląski Nr umowy: 892/2019/00000983/00	Katowice	0		400		zł	3M Wibor + marza	31.12.2020 r.	1,3,4,12.	
R A Z E M		16 100		19 082	677					

0 - kwoty kredytów i pożyczek wykazane w zobowiązaniach długoterminowych

**Objaśnienia do kolumny "Zabezpieczenia":**

1-zastaw rejestrowy na środkach trwałych, 2-przewłaszczenie środków trwałych, 3-weksel in blanco, 4-pełnomocnictwo do rachunku-ów/ bankowych, 5-oświadczenie o poddaniu się egzekucji, 6-zastaw rejestrowy na zapasach ogółem, 7-przelew wierzytelności, 8-cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, 9-zastaw na rzeczach zakupionych w ramach przedsięwzięcia, 10-hipoteka kaucyjna, 11-hipoteka zwykła, 12-hipoteka umowna, 13-blokada środków, 14-zastaw rejestrowy na rachunku lokat.

## Nota 16 a

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 003	1 211
- długoterminowe (wg tytułów)	543	597
- przychody z tytułu prawa wieczystego użytkowania gruntów	43	85
- przychody z tytułu dofinansowania do środków trwałych	53	70
- dotacja	447	442
- krótkoterminowe (wg tytułów)	460	614
- przychody z tytułu prawa wieczystego użytkowania gruntów	41	42
- rozliczenie dofinansowania do środków trwałych	14	13
- dotacja	129	207
- rozliczenie gwarancji	262	328
- pozostałe	14	24
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	1 003	1 211

## Nota 17 a

<p>1. Wartość księgową na jedną akcję zwykłą stanowi iloraz kapitału własnego i liczby akcji:</p> <p><b>Rok 2019:</b>            PLN: 85 716 000 : 1 622 400 = 52,83 zł            EUR: 20 128 000 : 1 622 400 = 12,41 EUR</p> <p><b>Rok 2018:</b>            PLN: 82 545 000 : 1 622 400 = 50,88 zł            EUR: 19 197 000 : 1 622 400 = 11,83 EUR</p>
---

Plik	Opis

## NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

## Nota 18 a

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2019	2018
a) pozostałe (z tytułu)	990	990
na rzecz jednostek powiązanych, w tym:		
na rzecz jednostek zależnych		
na rzecz jednostki dominującej		
na rzecz pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
na rzecz jednostek współzależnych		
na rzecz jednostek stowarzyszonych		
na rzecz innych jednostek		
- na rzecz pozostałych jednostek, w tym:	990	990
na rzecz wspólnika jednostki współzależnej		
na rzecz znaczącego inwestora		
- na rzecz innych jednostek	990	990
- Zarząd Spółki - odprawy w przypadku rozwiązania umowy o pracę	990	990
Zobowiązania warunkowe, razem	990	990

Należy wskazać zobowiązania warunkowe zabezpieczone na majątku emitenta/jednostek powiązanych/pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale/wspólnika jednostki współzależnej/znaczącego inwestora (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczeń)

## NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

## Nota 19 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2019	2018
- tarcica iglasta	90 070	96 499
- w tym: od pozostałych jednostek	90 070	96 499
- tarcica liściasta	14 602	18 636
-- w tym: od pozostałych jednostek	14 602	18 636



PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2019	2018
- wyroby fryzarskie iglaste	102 750	96 026
-- w tym: od pozostałych jednostek	102 750	96 026
- wyroby fryzarskie liściaste	17 722	16 612
-- w tym: od pozostałych jednostek	17 722	16 612
- zębki	18 773	19 123
-- w tym: od pozostałych jednostek	18 773	19 123
- płyty klejone liściaste	18 543	19 566
-- w tym: od pozostałych jednostek	18 543	19 566
- program ogrodowy	2 627	2 373
-- w tym: od pozostałych jednostek	2 627	2 373
- elementy klejone iglaste	5 990	5 678
-- w tym: od pozostałych jednostek	5 990	5 678
- pozostałe wyroby i usługi	14 732	15 304
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	14 732	15 304
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	285 809	289 817
- od pozostałych jednostek	285 809	289 817

## Nota 19 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) kraj	190 828	187 088
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	190 828	187 088
b) eksport	94 981	102 729
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	94 981	102 729
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	285 809	289 817
- od pozostałych jednostek	285 809	289 817

## Nota 20 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2019	2018
- sprzedaż towarów	11 567	11 635
- od pozostałych jednostek	11 567	11 635
- sprzedaż materiałów	355	752
- od pozostałych jednostek	355	752
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	11 922	12 387
- od pozostałych jednostek	11 922	12 387

## Nota 20 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) kraj	10 976	11 541
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	10 976	11 541
od jednostek zależnych		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
b) eksport	946	846
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	946	846
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	11 922	12 387
- od pozostałych jednostek	11 922	12 387

## Nota 21 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2019	2018
a) amortyzacja	11 972	10 778
b) zużycie materiałów i energii	157 094	157 478
c) usługi obce	43 037	42 893
d) podatki i opłaty	4 038	4 019
e) wynagrodzenia	56 460	52 568
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	14 695	13 504
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	2 009	1 960
- delegacje	181	192
- ochrona środowiska	78	78
- ekwiwalenty pracownicze	255	239
- ubezpieczenia majątkowe	570	506
- wydatki na reprezentację i reklamę	413	606
- wynagrodzenia i pozostałe koszty Rady Nadzorczej	512	336
- inne		3
Koszty według rodzaju, razem	289 305	283 200
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-2 843	-369
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-1 847	-47
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-16 112	-15 196
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-27 686	-28 106
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	240 817	239 482

## Nota 22 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2019	2018
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	11	4
- na przyszłe zobowiązania	11	4
b) pozostałe, w tym:	554	790
- zwrot jednorazowych odszkodowań	56	114
- naliczone koszty sądowe i komornicze	34	23
- nieodpłatne otrzymanie majątku trwałego	56	57
nieodpłatne otrzymanie majątku obrotowego		
- zwrot podatku VAT	15	9
- otrzymane kary	1	1

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2019	2018
- refundacja wynagrodzeń	183	529
- refundacja pozostałych kosztów	1	2
- nadwyżki w składnikach majątku obrotowego	4	8
- spisane zobowiązania	20	22
- należne odszkodowanie	26	
- przychód z refakturowania usług	83	25
- rozliczenie zwróconych kosztów	65	
- pozostałe	10	
Inne przychody operacyjne, razem	565	794

## Nota 23 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2019	2018
a) utworzone rezerwy (z tytułu)		172
- na przyszłe zobowiązania		172
b) pozostałe, w tym:	325	280
- darowizny i składki	106	96
- zapłacone koszty sądowe i komornicze	23	3
- odpisane wierzytelności	27	4
umorzone wierzytelności		
- niezawinione straty spowodowane awariami i wypadkami	40	83
- spisane wartości nieumorzone środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zlikwidowanych	7	14
- koszty związane z likwidacją środków trwałych	5	2
- spisane niedobory i szkody w majątku obrotowym	10	10
koszty procesu		
- zapłacone kary	10	39
przekazanie infrastruktury		
koszty utrzymania inwestycji w nieruchomości		
- ulga za złe długi	11	1
- koszty refakturowanych usług	83	25
- inne	3	3
Inne koszty operacyjne, razem	325	452
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych obejmuje:		
- zapasy	968	101
- należności	310	220
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych razem	1 278	321

## Aktualizacji zapasów dokonano z tytułu:

- wyceny wyrobów gotowych według wartości netto możliwej do uzyskania
- zalegania zapasów powyżej 1 roku
- utraty wartości

Aktualizacji należności dokonano na wierzytelności wątpliwe, tj. zgłoszone do postępowania nakazowego oraz niezapłacone powyżej 6 miesięcy od terminu wymagalności.

## Nota 24 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2019	2018
a) pozostałe odsetki	146	195
- od innych jednostek	146	195
- naliczone niezapłacone odsetki od należności	82	111
- zmniejszenie aktualizacji odsetek od należności z tytułu ich zapłaty	44	78
odsetki od należności zapłacone nieobjęte aktualizacją		
spisane odsetki od zobowiązań		
- odsetki otrzymane od środków pieniężnych na rachunkach bankowych	20	6
otrzymane z budżetu		
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	146	195

## Nota 24 b

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) dodatnie różnice kursowe		119
- zrealizowane		-858
- na sprzedaży		-113
- różnice dodatnie		323
- różnice ujemne		-436
- na zakupie		-11
- różnice dodatnie		31
- różnice ujemne		-42
- na sprzedaży walut		-134
- różnice dodatnie		79
- różnice ujemne		-213
- na transakcjach forward		261
- różnice dodatnie		270
- różnice ujemne		-9
- na spłacie kredytów i pożyczek		-34
- różnice dodatnie		21
- różnice ujemne		-55
- na rozliczeniu delegacji zagranicznych		-1
- różnice dodatnie		0
- różnice ujemne		-1
- na kompensatach wierzytelności		0
- różnice dodatnie		1
- różnice ujemne		-1
- na rozliczeniach wyceny z BO		-826
- rozrachunki i środki pieniężne		-565
- różnice dodatnie		-370
- różnice ujemne		-195
- zobowiązaniach forwardu		-261
- różnice dodatnie		-213
- różnice ujemne		-48
- niezrealizowane		977
- na rozliczeniach wyceny z BO		977
- rozrachunki, środki pieniężne i kredyty		677
- różnice dodatnie		1 066
- różnice ujemne		-389
- zobowiązania z tytułu transakcji forward		300
- różnice dodatnie		238
- różnice ujemne		62
Inne przychody finansowe, razem		119

## Nota 25 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2019	2018
a) od kredytów i pożyczek	936	885
- dla pozostałych jednostek, w tym:	936	885
- dla innych jednostek	936	885
b) pozostałe odsetki	185	215
- dla pozostałych jednostek, w tym:	185	215
- dla innych jednostek	185	215
- odsetki o zobowiązań budżetowych	1	1
- odsetki od pozostałych zobowiązań	3	1
- odsetki od zobowiązań leasingowych	99	102
- rezerwy na odsetki naliczone niezapłacone od należności	82	111
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	1 121	1 100

## Nota 25 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) ujemne różnice kursowe, w tym:		153
- zrealizowane		-673
- na sprzedaży		-162
- różnice dodatnie		-561
- różnice ujemne		399
- na zakupie		42
- różnice dodatnie		-36
- różnice ujemne		78
- na sprzedaży walut		31
- różnice dodatnie		-178
- różnice ujemne		209
- na transakcjach forward		-83
- różnice dodatnie		-94
- różnice ujemne		11
- na spłacie kredytów i pożyczek		17
- różnice dodatnie		-29
- różnice ujemne		46
- na rozliczeniu delegacji zagranicznych		0
- różnice dodatnie		-1
- różnice ujemne		1
- na kompensatach wierzytelności		1
- różnice dodatnie		0
- różnice ujemne		1
- na rozliczeniach wyceny z BO		-519
- rozrachunki i środki pieniężne		-380
- różnice dodatnie		-807
- różnice ujemne		427
- zobowiązaniach forwardu		-139
- różnice dodatnie		-81
- różnice ujemne		-58
- niezrealizowane		826
- na rozliczeniach wyceny z BO		826
- rozrachunki, środki pieniężne i kredyty		565
- różnice dodatnie		370
- różnice ujemne		195
- zobowiązania z tytułu transakcji forward		261
- różnice dodatnie		213
- różnice ujemne		48
b) pozostałe, w tym:	17	18
- koszty maklerskie	17	17
- pozostałe koszty		1
Inne koszty finansowe, razem	17	171

## Nota 26 a

Spółka **nie sporządza** skonsolidowanego sprawozdania finansowego, ponieważ nie jest jednostką dominującą ani znaczącym inwestorem.

Plik	Opis

## Nota 27 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2019	2018
1. Zysk (strata) brutto	4 030	10 088
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-231	1 498
a) trwałe różnice razem:	1 049	1 089
- zwiększenie przychodów razem:	193	68

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2019	2018
- z tytułu korekty składki ZUS u podanu od nieruchomości z lat ubiegłych	106	
- korekty sprzedaży	12	39
- przychód z dotacji	51	15
- pozostałe zwiększenia	24	14
- zmniejszenie przychodów razem:	-66	-70
- zmniejszenie odpisów aktualizujących z tyt zapłaty należności VAT	-1	-2
zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość nakładów na środki trwałe		
- przychody w wysokości amortyzacji od środków trwałych otrzym nieodpłatnie	-56	-57
- zwrot VAT	-15	-9
- otrzymane kary, odszkodowania	6	-2
dofinansowanie odsetek		
- wyłączenie kosztów nieuzasadnionych razem:	1 081	1 187
- amortyzacja nkup	89	131
- zużycie materiałów nkup	124	42
- koszty ubezpieczeń samochodów o wartości przekraczającej limit podatkowy	7	13
- PFRON	388	419
- pozostałe koszty obsługi RN	7	7
VAT od nagród rzeczowych		
- VAT nie do odliczenia		1
- wydatki na reprezentację nkup	116	269
pozostałe usługi		
Świadczenia na rzecz pracowników		
korekta kosztów rodzajowych		
- koszty rodzajowe sfinansowane z dotacji	73	54
- pozostałe koszty operacyjne	77	39
- odpisy należności netto objęte aktualizacją		11
odpisy pozostałych wierzytelności		
- odpisanie należności w wysokości Vat objęte aktualizacją	18	23
odpisanie należności w wysokości kosztów sądowych i komorniczych objętych aktualizacją		
- odpisanie i umorzenie wierzytelności nieobjętych aktualizacją	27	4
- darowizny i składki na rzecz organizacji	105	95
- kary i grzywny	12	39
- spisane niedobory	10	10
- koszty pozostałe operacyjne	16	3
koszty sądowe i procesowe		
- nieumorzona wartość środków trwałych	9	
- odsetki od zobowiązań budżetowych	1	2
- pozostałe finansowe	1	5
- korekta w podatku odroczone	1	20
- odliczenie darowizn	-20	-27
- ulga z tytułu badania i rozwoju	-15	
- dofinansowanie i dotacje	-124	-69
b) różnice przejściowe dodatnie razem:	-686	-753
- zwiększenie przychodów razem		
- zmniejszenie przychodów razem:	-36	-9
- aktualizacja - forward	-9	-9
- naliczone odsetki od lokat i kary umowne	-27	
- zwiększenie kosztów razem	-2 270	-2 192
koszty przypisane do okresu		-56
raty opłat leasingu operacyjnego podatkowo	-2 270	-2 136
- wyłączenie kosztów razem:	1 620	1 448
- leasing operacyjny-amortyzacja	1 460	1 243
- pozostałe opłaty leasingowe		8
- koszt amortyzacji podatkowej od środków trwałych do 100 tys. zł	7	7
koszt amortyzacji bilansowej nkup od środków trwałych objętych 30% amortyzacją		
- różnica amortyzacji podatkowej nad bilansową	33	63
płatność zobowiązań leasingowych		
- zapłacone odsetki od leasingu operacyjnego	99	102
- skutek wyceny kredytów wg skorygowanej ceny nabycia	23	22
- korekta pozostałych kosztów	-2	3
c) różnice przejściowe ujemne razem:	-594	1 162
- zwiększenie przychodów		327
- przychody przyszłych okresów		327
- zmniejszenia przychodów razem:	-2 754	-2 056
- zmniejszenie odpisów aktualizujących należności z tytułu zapłaty	-103	-118

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2019	2018
- zmniejszenie odpisów aktualizacji należności-koszty sądowe i kom z tyt zapłaty	-5	-10
- zmniejszenie odpisów aktualizujących zapasy	-2 488	-1 800
- zmniejszenie odpisów aktualizujących należności z tytułu umorzenia		-13
- rozwiązanie rezerwy na przyszłe zobowiązania	-11	-4
umorzenie odsetek od zobowiązań		
- naliczone odsetki od odbiorców niezapłacone	-82	-111
- rozliczenie zwróconych kosztów	-65	
- wyłączenie kosztów razem:	2 160	2 891
- niezapłacone koszty rodzajowe		-1
- niewypłacone wynagrodzenia	-1	2
- zmiana stanu biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-1 465	570
- zmiana stanu niezapłaconych składek ZUS i FP (-Bo+Bz)	-41	280
- koszty związane z utrzymaniem inwestycji w nieruchomości		-23
- odpisy aktualizujące należności	191	77
- odpisy aktualizujące należności - koszty sądowe i egzekucyjne	9	8
- odpisy aktualizujące zapasy	3 396	1 719
odpisy aktualizujące wartość nakładów na środki trwałe		
- rezerwa na przyszłe zobowiązania		172
odsetki niezapłacone od kredytów i pożyczek na BZ		
- odsetki zapłacone od kredytów i pożyczek z roku ubiegłego		-33
- odsetki niezapłacone od zobowiązań		-2
- odpisy aktualizujące należności z tyt naliczenia odsetek	82	111
- aktualizacja - forward	-11	11
niezapłacone koszty		
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	3 799	11 586
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	722	2 201
5. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	722	2 201
- wykazany w rachunku zysków i strat	702	2 201
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	20	

## Nota 27 b

PODATEK DOCHODOWY ODROČZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2019	2018
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	243	-77
Podatek dochodowy odroczony, razem	243	-77

## Nota 28 a

SPOSÓB PODZIAŁU ZYSKU LUB POKRYCIA STRATY ZA PREZENTOWANE LATA OBROTOWE
<b>Zysk netto za 2018 r.</b> w kwocie 7 964 044,94 zł, zgodnie z uchwałą nr 05/19 Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 24.05.2019 r., został przeznaczony na zwiększenie kapitału zapasowego Spółki.
<b>Zysk netto za 2019 r.</b> w kwocie 3 085 040,01 zł oraz zysk z lat ubiegłych w kwocie 85 785,00 zł - Zarząd Spółki będzie wnioskował o przeznaczenie na zwiększenie kapitału zapasowego.

Plik	Opis

## Nota 29 a

DODATKOWE DANE OBJAŚNIAJĄCE SPOSÓB OBLICZANIA ZYSKU (STRATY) NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą stanowi iloraz zysku (straty) netto za okres obrotowy i liczby akcji zwykłych:
<b>ROK 2019</b> w PLN: 3 085 000 : 1 622 400 = 1,90 zł / w EUR: 717 000 : 1 622 400 = 0,44 euro

**ROK 2018**

w PLN: 7 964 000 ; 1 622 400 = 4,91 zł / w EUR: 1 866 000 : 1 622 400 = 1,15 euro

Plik	Opis

**PODPISY**

<b>PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU</b>			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
	Marek Szumowicz-Włodarczyk	Prezes Zarządu	
	Bożena Czerwińska-Lasak	Wiceprezes Zarządu	

<b>PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH</b>			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
	Danuta Kotowska	Główna Księgowa	

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Należności długoterminowe, Zmiana stanu należności długoterminowych (wg tytułów), Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych, Należności długoterminowe (struktura walutowa)

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych), Długoterminowe aktywa finansowe, Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym: Zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych), Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych, Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych - c.d., Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach, Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa), Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności), Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju), Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych), Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)

Inne rozliczenia międzyokresowe

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych, Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale

Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności)

Akcje (udziały) własne, Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych

Kapitał z aktualizacji wyceny

Pozostałe kapitały rezerwowe (według celu przeznaczenia)

Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (z tytułu)

Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów)

Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zmiana stanu ujemnej wartości firmy

Należności warunkowe (z tytułu)

Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach

Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności

Łączna kwota podatku odroczonego, Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat dotyczący

Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), z tytułu: