

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: 2020-03-23

SEKO SPÓŁKA AKCYJNA	
(pełna nazwa emitenta)	
SEKO S.A.	Artykuły spożywcze
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)
89-620	Chojnice
(kod pocztowy)	(miejscowość)
Zakładowa	3
(ulica)	(numer)
+48525108140	+48523967351
(telefon)	(fax)
seko@sekosa.pl	www.sekosa.pl
(e-mail)	(www)
5860102990	190601172
(NIP)	(REGON)

HLB M2 Audit PIE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 (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	192 288	183 762	44 699	43 067
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 688	11 162	2 020	2 616
III. Zysk (strata) brutto	8 694	11 035	2 021	2 586
IV. Zysk (strata) netto	7 010	8 891	1 630	2 084
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	17 017	12 450	3 956	2 918
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-13 306	-11 479	-3 093	-2 690
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-14 587	10 166	-3 391	2 383
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-10 876	11 137	-2 528	2 610
IX. Aktywa, razem	130 195	139 708	30 573	32 490
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	55 209	67 344	12 964	15 661
XI. Zobowiązania długoterminowe	14 802	13 781	3 476	3 205
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	30 983	43 905	7 276	10 210
XIII. Kapitał własny	74 986	72 364	17 609	16 829
XIV. Kapitał zakładowy	665	665	156	155
XV. Liczba akcji (w szt.)	6 650 000	6 650 000	6 650 000	6 650 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	1,05	1,34	0,25	0,31
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	1,05	1,34	0,25	0,31

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2019	2018	2019	2018
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	11,28	10,88	2,65	2,53
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	11,28	10,88	2,65	2,53
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,66	0,45	0,15	0,10

ROZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2019	2018
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		69 313	67 064
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	202	217
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	68 606	66 418
3. Należności długoterminowe	3 8	7	6
3.1. Od pozostałych jednostek		7	6
4. Inwestycje długoterminowe	4	0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	498	423
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		496	409
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		2	14
II. Aktywa obrotowe		60 882	72 644
1. Zapasy	6	11 554	12 255
2. Należności krótkoterminowe	7 8	31 655	36 316
2.1. Od pozostałych jednostek		31 655	36 316
3. Inwestycje krótkoterminowe		17 421	23 784
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9	17 421	23 784
a) w pozostałych jednostkach		4 500	
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		12 921	23 784
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	252	289
III. Należne wpłaty na kapitał zakładowy		0	0
IV. Akcje (udziały) własne		0	0
A k t y w a r a z e m		130 195	139 708
PASYWA			
I. Kapitał własny		74 986	72 364
1. Kapitał zakładowy		665	665
2. Kapitał zapasowy	14	67 311	62 808
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	15	0	0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	16	0	0
5. Zysk (strata) netto		7 010	8 891
6. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	17	0	0
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		55 209	67 344
1. Rezerwy na zobowiązania	18	1 797	1 707
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		637	622
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		1 139	1 061
a) długoterminowa		272	201
b) krótkoterminowa		867	860
1.3. Pozostałe rezerwy		21	24
a) krótkoterminowe		21	24
2. Zobowiązania długoterminowe	19	14 802	13 781
2.1. Wobec pozostałych jednostek		14 802	13 781
3. Zobowiązania krótkoterminowe	20	30 983	43 905
3.1. Wobec pozostałych jednostek		30 959	43 900
3.2. Fundusze specjalne		24	5
4. Rozliczenia międzyokresowe	21	7 627	7 951
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		7 627	7 951
a) długoterminowe		7 028	7 215
b) krótkoterminowe		599	736
P a s y w a r a z e m		130 195	139 708
Wartość księgowa		74 986	72 364
Liczba akcji (w szt.)		6 650 000	6 650 000

	Noty	w tys. zł	
		2019	2018
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	11,28	10,88
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		6 650 000	6 650 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	11,28	10,88

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2019	2018
1. Należności warunkowe	23	0	0
Od pozostałych jednostek (z tytułu) otrzymanych gwarancji i poręczeń			
2. Zobowiązania warunkowe	23	0	0
Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) wraz z podpozycją: udzielonych gwarancji i poręczeń			
3. Inne (z tytułu)		40 964	40 964
- hipoteka kaucyjna z tytułu zabezpieczenia otrzymanych kredytów, pożyczek i umowy franczyzowej		26 500	26 500
- zastawy rejestrowe		14 464	14 464
Pozycje pozabilansowe, razem		40 964	40 964

W związku z zaciągniętymi pożyczkami na zakup samochodów ustanowiono zabezpieczenie w postaci przewłaszczenia na zabezpieczenie. Zabezpieczenie to zostało ustanowione na 23 samochodach osobowych i 4 samochodach dostawczych.

Na dzień 31.12.2019 roku Spółka posiada 12 umów z pracownikami, które zawierają zapisy o odszkodowaniu z tytułu zakazu konkurencji.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2019	2018
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		192 288	183 762
- od jednostek powiązanych		1	1
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24	176 862	171 084
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	15 426	12 678
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		156 706	147 650
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	26	143 538	136 537
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		13 168	11 113
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		35 582	36 112
IV. Koszty sprzedaży	26	19 526	19 188
V. Koszty ogólnego zarządu	26	7 062	6 670
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		8 994	10 254
VII. Pozostałe przychody operacyjne		655	1 539
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			153
2. Dotacje		375	904
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		8	140
4. Inne przychody operacyjne	27	272	342
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		961	631
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		103	
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		155	176
3. Inne koszty operacyjne	28	703	455
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		8 688	11 162
X. Przychody finansowe	29	740	518
1. Odsetki, w tym:		325	405
2. Inne		415	113
XI. Koszty finansowe	30	734	645
1. Odsetki w tym:		734	645

	Noty	w tys. zł	
		2019	2018
XII. Udział w zyskach (stratach) jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0	0
XIII. Zysk (strata) brutto		8 694	11 035
XIV. Podatek dochodowy	33	1 684	2 144
a) część bieżąca		1 756	1 978
b) część odroczone		-72	166
XV. Zysk (strata) netto		7 010	8 891
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		7 010	8 891
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		6 650 000	6 650 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	36	1,05	1,34
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		6 650 000	6 650 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	36	1,05	1,34

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2019	2018
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	72 364	66 466
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	72 364	66 466
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	665	665
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	665	665
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	62 809	56 794
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	4 502	6 014
a) zwiększenia (z tytułu)	4 502	6 014
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	4 502	6 014
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	67 311	62 808
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	8 891	9 007
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	8 891	9 007
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	8 891	9 007
a) zmniejszenia (z tytułu)	8 891	9 007
- podział zysku - przekazanie na kapitał zapasowy	4 502	6 014
- podział zysku - wypłata dywidendy	4 389	2 993
4. Wynik netto	7 010	8 891
a) zysk netto	7 010	8 891
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	74 986	72 364
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	71 482	67 918

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2019	2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	7 010	8 891
II. Korekty razem	10 007	3 559
1. Amortyzacja	6 353	5 668
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	337	-388
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	733	644
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	103	-153
5. Zmiana stanu rezerw	91	-13
6. Zmiana stanu zapasów	701	-2 678
7. Zmiana stanu należności	4 662	44
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 606	1 399
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-367	-964
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	17 017	12 450
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	168	240
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	168	240
II. Wydatki	13 474	11 719

	w tys. zł	
	2019	2018
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 889	10 443
2. Na aktywa finansowe, w tym:	4 500	
a) w pozostałych jednostkach	4 500	
- nabycie aktywów finansowych	4 500	
3. Inne wydatki inwestycyjne	85	1 276
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-13 306	-11 479
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	6 791	17 110
1. Kredyty i pożyczki	6 786	17 110
II. Wydatki	21 378	6 944
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	4 389	2 993
2. Spłaty kredytów i pożyczek	16 040	2 994
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	216	313
4. Odsetki	733	644
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-14 587	10 166
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-10 876	11 137
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-10 863	11 176
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	13	39
F. Środki pieniężne na początek okresu	23 783	12 646
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	12 907	23 783
- o ograniczonej możliwości dysponowania	117	3

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:	202	217
- oprogramowanie komputerowe	174	204
Wartości niematerialne i prawne, razem	202	217

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	
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, 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			935	877		935
b) zwiększenia (z tytułu)			47	22		47
- nabycia			47	22		47
c) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			982	899		982
d) skumulowana amortyzacja (umorzzenie) na początek okresu			719	671		719
e) amortyzacja za okres (z tytułu)			61	54		61
- zwiększenia			61	54		61
f) skumulowana amortyzacja (umorzzenie) na koniec okresu			780	725		780
g) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			202	174		202

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) własne	202	217
Wartości niematerialne i prawne, razem	202	217

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2019	2018
a) środki trwałe, w tym:	65 470	65 052
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 034	2 034
- budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 233	36 160
- urządzenia techniczne i maszyny	23 492	22 546
- środki transportu	3 092	2 752
- inne środki trwałe	1 619	1 560
b) środki trwałe w budowie	3 051	90
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	85	1 276
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	68 606	66 418

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	2 034	47 603	52 180	5 906	3 171	110 894	
b) zwiększenia (z tytułu)		288	4 873	1 443	378	6 982	
- zakup		288	4 873	1 443	378	6 982	
c) zmniejszenia (z tytułu)			46	801	19	866	
- sprzedaż			46	801	16	863	
- likwidacja					3	3	
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 034	47 891	57 007	6 548	3 530	117 010	
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		11 443	29 634	3 153	1 612	45 842	
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		1 215	3 881	302	300	5 698	
- zwiększenia		1 215	3 901	860	316	6 292	
- zmniejszenia, w tym			20	558	16	594	
- sprzedaż			20	558	13	591	
- likwidacja					3	3	
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		12 658	33 515	3 455	1 912	51 540	
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	2 034	35 233	23 492	3 092	1 619	65 470	

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) własne	65 195	64 508
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	275	544
- umowy leasingu	275	544
Środki trwałe bilansowe, razem	65 470	65 052

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:	620	620
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	620	620

Nota 3 a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
a) od pozostałych jednostek (z tytułu), w tym:	7	6
od wspólnika jednostki współzależnej (z tytułu)		
- od innych jednostek (z tytułu)	7	6
- zapłaconych kaucji gwarancyjnych	7	6
Należności długoterminowe netto	7	6
Należności długoterminowe brutto	7	6

Nota 3 b

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	6	
- z tytułu zapłaconych kaucji gwarancyjnych	6	
b) zwiększenia (z tytułu)	1	
- kaucje	1	
c) stan na koniec okresu	7	
- z tytułu zapłaconych kaucji gwarancyjnych	7	

Nota 3 c

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			7	6
b1. w walucie				
Należności długoterminowe, razem			7	6

Nota 4 a

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2019	2018

Na dzień 31.12.2019 r. oraz 31.12.2018 r. nie wystąpiły inwestycje długoterminowe.

Nota 5 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2019	2018
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	409	426
a) odniesionych na wynik finansowy	409	426
- z tytułu różnic w ujęciu kosztów ZUS	94	102
- z tytułu różnic w ujęciu faktur korekt przychodów	16	4
- z tytułu rezerwy na odprawy emerytalne	47	44
- z tytułu utworzenie rezerw na koszty	13	11
- z tytułu aktualizacji należności	22	16
- z tytułu aktualizacji zapasów	62	62
- z tytułu rezerwy na niewykorzystane urlopy	155	187
z tytułu nadwyżki ujęcia bilansowego dotacji nad podatkowym		
inne		
2. Zwiększenia	107	23
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	107	23
- z tytułu różnic w ujęciu kosztów ZUS	8	
- z tytułu różnic w ujęciu faktur korekt przychodów		12
- z tytułu rezerwy na odprawy emerytalne	12	3
- z tytułu utworzenie rezerw na koszty		2
- z tytułu aktualizacji należności	2	6
- z tytułu aktualizacji zapasów	26	
- z tytułu rezerwy na niewykorzystane urlopy	2	
- z tytułu nadwyżki ujęcia bilansowego dotacji nad podatkowym	57	
inne		
3. Zmniejszenia	20	40
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	20	40
- z tytułu różnic w ujęciu kosztów ZUS		8
- z tytułu różnic w ujęciu faktur korekt przychodów	14	
z tytułu rezerwy na odprawy emerytalne		
- z tytułu utworzenie rezerw na koszty	6	
z tytułu aktualizacji należności		
z tytułu aktualizacji zapasów		
- z tytułu rezerwy na niewykorzystane urlopy		32
z tytułu nadwyżki ujęcia bilansowego dotacji nad podatkowym		
inne		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	496	409
a) odniesionych na wynik finansowy	496	409
- z tytułu różnic w ujęciu kosztów ZUS	102	94
- z tytułu różnic w ujęciu faktur korekt przychodów	2	16
- z tytułu rezerwy na odprawy emerytalne	59	47
- z tytułu utworzenie rezerw na koszty	7	13
- z tytułu aktualizacji należności	24	22
- z tytułu aktualizacji zapasów	88	62
- z tytułu rezerwy na niewykorzystane urlopy	157	155
- z tytułu nadwyżki ujęcia bilansowego dotacji nad podatkowym	57	
inne		

Nota 5 b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	2	14
inne rozliczenia międzyokresowe, razem	2	14

Nota 6 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2019	2018
a) materiały	7 257	6 926
b) półprodukty i produkty w toku	552	1 174
c) produkty gotowe	2 640	3 487
d) towary	963	629

ZAPASY	w tys. zł	
	2019	2018
e) zaliczki na dostawy i usługi	142	39
Zapasy, razem	11 554	12 255

Odpisy aktualizujące wartość zapasów na dzień 31.12.2019 r. wyniosły 465 tys. zł. Na dzień 31.12.2018 r. wartość ta wynosiła 325 tys. zł

Nota 7 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) należności od pozostałych jednostek	31 655	36 316
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	29 225	33 282
- do 12 miesięcy	29 225	33 282
- z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	2 353	3 019
- inne	77	15
Należności krótkoterminowe netto, razem	31 655	36 316
b) odpisy aktualizujące wartość należności	128	122
Należności krótkoterminowe brutto, razem	31 783	36 438

Nota 7 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	w tys. zł	
	2019	2018
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	29 225	33 282
- od innych jednostek	29 225	33 282
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	2 353	3 019
c) inne, w tym:	77	15
- od innych jednostek	77	15
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek netto, razem	31 655	36 316
d) odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek	128	122
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek brutto, razem	31 783	36 438

Nota 7 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2019	2018
Stan na początek okresu	122	86
a) zwiększenia (z tytułu)	95	56
- należności wątpliwych	95	56
b) zmniejszenia (z tytułu)	89	20
- uzyskane zapłaty lub odszkodowania	88	18
odstąpienie od roszczenia		
- spisanie należności	1	2
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	128	122

Nota 7 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			29 394	33 053
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			2 389	3 385
b1. w walucie	w tys.	EUR	486	721
w walucie	w tys.	USD	81	77
Po przeliczeniu zł	w tys.	zł	2 389	3 385
Należności krótkoterminowe, razem			31 783	36 438

Nota 7 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2019	2018
a) do 1 miesiąca	22 228	22 799
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	3 143	4 521
c) należności przeterminowane	3 978	6 076
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	29 349	33 396
d) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	124	114
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	29 225	33 282

Z normalnym tokiem sprzedaży są związane następujące przedziały:

- a) do 1 miesiąca
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy

Nota 7 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	3 835	5 772
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	11	193
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	6	33
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	14	
e) powyżej 1 roku	112	78
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	3 978	6 076
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	124	114
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	3 854	5 962

Nota 8 a

Plik	Opis
60_naleznosci_sporne.pdf	Należności sporne i przeterminowane

Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) w pozostałych jednostkach	4 500	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	4 500	
- lokata bankowa trwająca powyżej 3 miesięcy od dnia bilansowego	4 500	
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 921	23 784
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 939	40
- w tym środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT	96	2
- inne środki pieniężne	4 982	23 744
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	17 421	23 784

Nota 9 b

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			4 500	
b) w walucie				
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem			4 500	

Nota 9 c

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

Nota 9 d

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			6 073	23 764
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			6 848	20
b1. w walucie	w tys.	EUR	1 522	1
po przeliczeniu na tys. zł			6 469	2
b2. w walucie	w tys.	USD	101	5
po przeliczeniu na tys. zł			379	18
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			12 921	23 784

Nota 10 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	252	289
- ubezpieczenia	201	244
- inne	51	45
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	252	289

Nota 11 a

AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE				
w tys. zł				
Liczba	Wartość wg ceny nabycia	Wartość bilansowa	Cel nabycia	Przeznaczenie
0				

Na dzień 31.12.2019 r. oraz 31.12.2018 r. nie wystąpiły akcje własne.

Należy wskazać informacje o zmianie stanu akcji (udziałów) własnych w okresie sprawozdawczym, w tym o ich nabyciu, zbyciu i umorzeniu

Nota 12 a

Plik	Opis
71_zmiany_odpisow_aktualizujacych.pdf	Odpisy aktualizujące

Nota 13 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	na okaziciela	brak	brak	4 500 000	450	utworzone przy przekształceniu sp. z o.o. na spółką akcyjną	13.04.2006	13.04.2006
Seria B	na okaziciela	brak	brak	500 000	50	utworzone przy przekształceniu sp. z o.o. na spółką akcyjną	13.04.2006	13.04.2006

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 C	na okaziciela	brak	brak	1 650 000	165	opłacone gotówką	27.03.2007	13.04.2006
Liczba akcji, razem				6 650 000				
Kapitał zakładowy, razem					665			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		0,10						

W trakcie 2019 r. nie nastąpiły żadne zmiany w kapitale zakładowym

Struktura kapitału w dniu sporządzenia niniejszego Sprawozdania (wg wiedzy Zarządu Spółki)

Akcjonariusz - Złota Rybka Sp. z o.o. z siedzibą w Straszynie

Liczba akcji - 4 155 688

Wartość nominalna akcji (tys. PLN) - 416

Udział w kapitale (%) - 62,49%

Liczba głosów - 4 155 688

Udział w głosach - 62,49%

Akcjonariusz - Fundusze inwestycyjne zarządzane przez Opera TFI

Liczba akcji - 1 043 188

Wartość nominalna akcji (tys. PLN) - 104

Udział w kapitale (%) - 15,69%

Liczba głosów - 1 043 188

Udział w głosach - 15,69%

Akcjonariusz - PKO BP Bankowy OFE*

Liczba akcji - 578 596

Wartość nominalna akcji (tys. PLN) - 58

Udział w kapitale (%) - 8,70%

Liczba głosów - 578 596

Udział w głosach - 8,70%

* liczba akcji zarejestrowanych przez PKO BP Bankowy OFE na Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 8 maja 2019 r.

Pozostali Akcjonariusze

Liczba akcji - 872 528

Wartość nominalna akcji (tys. PLN) - 87

Udział w kapitale (%) - 13,12%

Liczba głosów - 872 528

Udział w głosach - 13,12%

W Spółce nie istnieją akcje uprzywilejowane.

Nota 14 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2019	2018
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	20 372	20 372
b) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	46 939	42 436
Kapitał zapasowy, razem	67 311	62 808

Nota 15 a

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	
	2019	2018

Na dzień 31.12.2019 r. oraz 31.12.2018 r. kapitał z aktualizacji wyceny nie wystąpił.

Nota 16 a

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) utworzony zgodnie z statutem/umową		
b) na akcje (udziały) własne		

Na dzień 31.12.2019 r. oraz 31.12.2018 r. pozostałe kapitały rezerwowe nie wystąpiły.

Nota 17 a

ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2019	2018

Na dzień 31.12.2019 r. oraz 31.12.2018 r. nie wystąpiły odpisy z zysku netto.

Nota 18 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:	622	474
a) odniesionej na wynik finansowy	622	474
z tytułu wyceny kredytu inwestycyjnego		
- z tytułu naliczonych odsetek	8	4
- z tytułu amortyzacji-podatkowej wyższej niż księgowa	605	461
inne		
- z tytułu nadwyżki wartości środków trwałych leasingowanych nad wartością zobowiązań leasingowych	9	9
2. Zwiększenia	24	148
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	24	148
z tytułu wyceny kredytu inwestycyjnego		
- z tytułu naliczonych odsetek		4
- z tytułu amortyzacji-podatkowej wyższej niż księgowa	24	144
inne		
z tytułu nadwyżki wartości środków trwałych leasingowanych nad wartością zobowiązań leasingowych		
3. Zmniejszenia	18	
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	18	
z tytułu wyceny kredytu inwestycyjnego		
- z tytułu naliczonych odsetek	5	
z tytułu amortyzacji-podatkowej wyższej niż księgowa		
- inne	5	
- z tytułu nadwyżki wartości środków trwałych leasingowanych nad wartością zobowiązań leasingowych	8	
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	637	622
a) odniesionej na wynik finansowy	637	622
z tytułu wyceny kredytu inwestycyjnego		
- z tytułu naliczonych odsetek	3	8
- z tytułu amortyzacji-podatkowej wyższej niż księgowa	629	605
- inne	4	
- z tytułu nadwyżki wartości środków trwałych leasingowanych nad wartością zobowiązań leasingowych	1	9

Nota 18 b

ZMIANA STANU DŁGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	201	200
- na odprawy emerytalne	201	200
b) zwiększenia (z tytułu)	71	1
- utworzenie rezerwy na odprawy emerytalne	71	1
c) stan na koniec okresu	272	201
- na odprawy emerytalne	272	201

Nota 18 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	860	1 018
- na odprawy emerytalne	44	33
- na niewykorzystane urlopy	816	985
b) zwiększenia (z tytułu)	12	58
- utworzenie rezerwy na odprawy emerytalne		58
- utworzenie rezerwy na niewykorzystane urlopy	12	
c) wykorzystanie (z tytułu)		47
- rezerwy na odprawy emerytalne		47
d) rozwiązanie (z tytułu)	5	169
- rezerwa na niewykorzystane urlopy		169
- rezerwy na odprawy emerytalne	5	
e) stan na koniec okresu	867	860
- na odprawy emerytalne	39	44
- na niewykorzystane urlopy	828	816

Nota 18 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	24	28
- rezerwy na zobowiązania	24	28
b) zwiększenia (z tytułu)	21	24
- rezerwy na zobowiązania	21	24
rezerwy na zobowiązania		
c) rozwiązanie (z tytułu)	24	28
- rezerwy na zobowiązania	24	28
d) stan na koniec okresu	21	24
- rezerwy na zobowiązania	21	24

Nota 19 a

ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE	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	14 802	13 781
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)		

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
cc) wobec innych jednostek	14 802	13 781
- kredyty i pożyczki	14 684	13 521
- umowy leasingu finansowego	118	260
Zobowiązania długoterminowe, razem	14 802	13 781

Nota 19 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2019	2018
a) powyżej 1 roku do 3 lat	7 943	6 352
b) powyżej 3 do 5 lat	3 652	3 284
c) powyżej 5 lat	3 207	4 145
Zobowiązania długoterminowe, razem	14 802	13 781

Nota 19 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			14 802	13 781
Zobowiązania długoterminowe, razem			14 802	13 781

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	w tys. zł	w walucie				
PKO BP S.A.	Warszawa	14 000		6 961		Wibor 3M + marża banku	kw.28	1) hipoteka umowna łączna do kwoty 21.000.000 zł (docelowo na 1 miejscu) na nieruchomościach położonych w Chojnicach, ul. Zakładowa 3 stanowiących własność Emitenta, 2) przelew wierzytelności pieniężnej z umów ubezpieczenia zabudowań na nieruchomościach wskazanych w punkcie powyżej. 3) weksel własny in blanco Emitenta wraz z deklaracją wekslową, 4) klauzula potrącenia wymagalnych wierzytelności PKO BP SA z wszystkich wpływów na rachunki Emitenta założone i prowadzone w PKO BP SA.	

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

w tys. zł

Nazwa (firma)	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy	Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty							
PKO Leasing S.A. Warszawa	135	5	Wibor 1M + marża banku	ut.21	1) zastaw rejestrów na przedmiocie finansowania, 2) ceja Polisy ubezpieczeniow ej przedmiotu finansowania, 3) weksel in blanco Kredytobiorcy wraz z deklaracja wekslową.				
PKO Leasing S.A. Warszawa	964	89	Wibor 1M + marża banku	kwi.21	1) zastaw rejestrów na przedmiocie finansowania, 2) ceja Polisy ubezpieczeniow ej przedmiotu finansowania, 3) weksel in blanco Kredytobiorcy wraz z deklaracja wekslową.				
PKO Leasing S.A. Warszawa	1 499	271	Wibor 1M + marża banku	paź.21	1) zastaw rejestrów na przedmiocie finansowania, 2) ceja Polisy ubezpieczeniow ej przedmiotu finansowania, 3) weksel in blanco Kredytobiorcy wraz z deklaracja wekslową.				

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

w tys. zł

Nazwa (firma)	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy	Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty							
PKO BP S.A. Warszawa	2 150	667	Wibor 3M + marża banku	cze.22	1) zastaw rejestrówy na przedmiocie finansowania, 2) ceśja Polisy ubezpieczeniow ej przedmiotu finansowania, 3) weksel in blanco Kredyobiorcy wraz z deklaracja wekslowa.				
PKO BP S.A. Warszawa	4 600	2 105	Wibor 1M + marża banku	mar.23	1) zastaw rejestrówy na przedmiocie finansowania, 2) ceśja Polisy ubezpieczeniow ej przedmiotu finansowania, 3) weksel in blanco Kredyobiorcy wraz z deklaracja wekslowa.				
Santander Leasing S.A. Poznań	546	81	Wibor 1M + marża banku	maj.21	1) przewlaszczenie na zabezpieczenie 2) ceśja Polisy ubezpieczeniow ej przedmiotu finansowania, 3) weksel in blanco Kredyobiorcy wraz z deklaracja wekslowa.				
					1) przewlaszczenie na zabezpieczenie 2) ceśja Polisy ubezpieczeniow ej przedmiotu				

ZOBOWIĄZANIA DLUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

w tys. zł

Nazwa (firma)	Poznań	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy			Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty			Wzrost 1M + marża banku	Data	Opis	Opis
		504		105							
Santander Leasing S.A.				105				lip.21		1) przedmiot finansowania, 3) weksel in blanco Kredytybiorycy wraz z deklaracją wekslową.	
PKO BP S.A.	Warszawa	5 778		3 852				kw.24		1) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowania, 2) cesja Polisy ubezpieczeniowej przedmiotu finansowania, 3) weksel in blanco Kredytybiorycy wraz z deklaracją wekslową.	
PKO Leasing S.A.	Warszawa	352		171				maj.22		1) przewłaszczenie na zabezpieczenie 2) cesja Polisy ubezpieczeniowej przedmiotu finansowania, 3) weksel in blanco Kredytybiorycy wraz z deklaracją wekslową.	
PKO Leasing S.A.	Warszawa	3 11		160				cze.22		1) przewłaszczenie na zabezpieczenie 2) cesja Polisy ubezpieczeniowej przedmiotu finansowania, 3) weksel in blanco Kredytybiorycy wraz z deklaracją wekslową.	

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

w tys. zł

Nazwa (firma)	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy						Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty						Wzrosty.		
PKO Leasing S.A. - Warszawa			196					122					Wibor 1M + marża banku	paź.22	1) przewłaszczenie na zabezpieczenie 2) ceża Polisy ubezpieczeniow ej przedmiotu finansowania, 3) weksel in blanco Kredytorcy wraz z deklaracja wekslową.
PKO Leasing S.A. - Warszawa			150					95					Wibor 1M + marża banku	paź.22	1) przewłaszczenie na zabezpieczenie 2) ceża Polisy ubezpieczeniow ej przedmiotu finansowania, 3) weksel in blanco Kredytorcy wraz z deklaracja wekslową.

Nota 20 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:	30 959	43 900
ca) wobec współnika 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)		
cc) wobec pozostałych jednostek	30 959	43 900
- kredyty i pożyczki, w tym:	4 720	14 788
- długoterminowe w okresie spłaty	4 720	3 283
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	124	197
- leasing	124	197
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	23 518	25 817
- do 12 miesięcy	23 518	25 817
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 350	2 107
- z tytułu wynagrodzeń	1 191	930
- inne (wg tytułów)	56	61
- składki ubezpieczeniowe (PZU) potrącane z wynagrodzeń	30	29
- inne	26	32
b) fundusze specjalne (wg tytułów)	24	5
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24	5
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	30 983	43 905

Nota 20 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			21 903	33 657
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			9 056	10 243
b1. w walucie	w tys.	EUR	2 109	2 406
b2. w walucie	w tys.	USD	4	4
po przeliczeniu	w tys.	zł	9 056	10 243
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			30 959	43 900

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULEM KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	w tys. zł		Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
	Siedziba	w tys. zł	w walucie	jednostka	w tys. zł	w walucie				
PKO BP S.A.	Warszawa	14 000			939			kw. 28	Wibor 3M + marża banku	1) hipoteka umowna łączna do kwoty 21.000.000 zł (docelowo na I miejscu) na nieruchomościach położonych w Chojnicach, ul. Zakładowa 3 stanowiących własność Emitenta, 2) przelew wierzytelności pieniężnej z umów ubezpieczenia zabudowań na nieruchomościach wskazanych w punkcie powyżej, 3) weksel własny in blanco Emitenta wraz z deklaracją wekslową, 4) klauzula potrącenia wymagalnych wierzytelności PKO BP SA z wszystkich wpływów na rachunki Emitenta założone i prowadzone w PKO BP SA.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma)		w tys. zł		Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty		Warunki	Termin spłaty	Zabezpieczenia
PKO Leasing S.A.	Warszawa	135		30				Wibor 1M + marża banku	lut.21	1) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowania, 2) ceja Polisy ubezpieczeniowej przedmiotu finansowania, 3) weksel in blanco Kredytorcy wraz z deklaracją wekslową.
PKO Leasing S.A.	Warszawa	964		208				Wibor 1M + marża banku	kw. 21	1) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowania, 2) ceja Polisy ubezpieczeniowej przedmiotu finansowania, 3) weksel in blanco Kredytorcy wraz z deklaracją wekslową.
PKO Leasing S.A.	Warszawa	1 499		313				Wibor 1M + marża banku	paź.21	1) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowania, 2) ceja Polisy ubezpieczeniowej przedmiotu finansowania, 3) weksel in blanco Kredytorcy wraz z deklaracją wekslową.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma)		w tys. zł		Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty		Warunki	Termin spłaty	Zabezpieczenia
Siedziba										
PKO BP S.A.	Warszawa	2 150	445					Wibor 3M + marża banku	cze.22	1) zaśwaw rejestrowy na przedmiocie finansowania. 2) ceża Polisy ubezpieczeniowej przedmiotu finansowania. 3) weksel in blanco Kredytorcy wraz z deklaracją wekslową.
PKO BP S.A.	Warszawa	4 600	936					Wibor 1M + marża banku	mar.23	1) zaśwaw rejestrowy na przedmiocie finansowania. 2) ceża Polisy ubezpieczeniowej przedmiotu finansowania. 3) weksel in blanco Kredytorcy wraz z deklaracją wekslową.
Santander Leasing S.A.	Poznań	546	191					Wibor 1M + marża banku	maj.21	1) przewłaszczenie na zabezpieczenie 2) ceża Polisy ubezpieczeniowej przedmiotu finansowania. 3) weksel in blanco Kredytorcy wraz z deklaracją wekslową.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma)		w tys. zł		Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty		Warunki	Termin spłaty	Zabezpieczenie
Siedziba										1)
Santander Leasing S.A.	Poznań	504		175				Wibor 1M + marża banku	lip.21	1) przewłaszczenie na zabezpieczenie 2) ceja Polisy ubezpieczeniowej przedmiotu finansowania, 3) weksel in blanco Kredytorcy wraz z deklaracją wekslową. 1) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowania, 2) ceja Polisy ubezpieczeniowej przedmiotu finansowania, 3) weksel in blanco Kredytorcy wraz z deklaracją wekslową.
PKO BP S.A.	Warszawa	5 778		1 156				Wibor 1M + marża banku	kw.24	1) przewłaszczenie na zabezpieczenie 2) ceja Polisy ubezpieczeniowej przedmiotu finansowania, 3) weksel in blanco Kredytorcy wraz z deklaracją wekslową. 1) przewłaszczenie na zabezpieczenie 2) ceja Polisy ubezpieczeniowej przedmiotu finansowania, 3) weksel in blanco Kredytorcy wraz z deklaracją wekslową.
PKO Leasing S.A.	Warszawa	352		115				Wibor 1M + marża banku	maj.22	1) przewłaszczenie na zabezpieczenie 2) ceja Polisy ubezpieczeniowej przedmiotu finansowania, 3) weksel in blanco Kredytorcy wraz z deklaracją wekslową.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma)		w tys. zł		Kwota kredytu/ pożyczki		Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty		Warunki	Termin spłaty	Zabezpieczenie
												(1)
PKO Leasing S.A.	Warszawa	311		102						Wibor 1M + marża banku	cze.22	1) przewłaszczenie na zabezpieczenie 2) ceśja Polisy ubezpieczeniowej przedmiotu finansowania, 3) weksel in blanco Kredytorcy wraz z deklaracją wekslową.
PKO Leasing S.A.	Warszawa	196		63						Wibor 1M + marża banku	paź.22	1) przewłaszczenie na zabezpieczenie 2) ceśja Polisy ubezpieczeniowej przedmiotu finansowania, 3) weksel in blanco Kredytorcy wraz z deklaracją wekslową.
PKO Leasing S.A.	Warszawa	150		47						Wibor 1M + marża banku	paź.22	1) przewłaszczenie na zabezpieczenie 2) ceśja Polisy ubezpieczeniowej przedmiotu finansowania, 3) weksel in blanco Kredytorcy wraz z deklaracją wekslową. 1) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, 2) umowne prawo potrącenia

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma)		Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty		Warunki	Termin płat.	Zabezpieczenia wierzyciela
w tys. zł		w tys. zł		w tys. zł				
PKO BP S.A. (Spółka nie korzystała na dzień bilansowy)	Warszawa	9 000		0		Wibor 1M + marża banku		Zabezpieczenia wierzyciela PKO BP S.A. Z tytułu transakcji kredytowej z wierzycielem Kredytobiorcy jako posiadacza rachunku bankowego PKO BP S.A. 3) oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji do kwoty 18,0 mln zł
Bank PEKAO S.A. (Spółka nie korzystała na dzień bilansowy)	Warszawa	7 000		0		Wibor 1M/Libor1 M/Euribor1M + marża banku		1) udzielone Bankowi pełnomocnictw a do dysponowania wszystkimi rachunkami bieżącymi prowadzonymi przez Bank, 2) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, 3) oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji do kwoty 10,5 mln zł 4) hipoteka umowna do wysokości 4.000.000 zł na nieruchomości położonej w Straszynie przy ulicy Starogardzka n 99 i 101 objętej księgą wieczystą nr.GDY/G/00116 611/5, 5) ceśja na

Nota 21 a

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) rozliczenia międzyokresowe przychodów	7 627	7 951
- długoterminowe (wg tytułów)	7 028	7 215
- Umowa 0002961523OR1100017/05 z 21.09.2005r.-budowa wraz z wyposażeniem oczyszczalni ścieków .		
- Umowa 00076-61523OR/1100031/06-rozbudowa zakładu przetwórstwa ryb o magazyny chłodnicze wyrobów gotowych i warzyw wraz z dokami przeładunkowymi i częścią socjalną.	1 096	986
- Umowa Nr.00003-61712-OR1100001/09 Z 9.03.2010r. Rozbudowa zakładu przetwórstwa ryb	5 165	5 388
- Umowa 00044-61712-OR1100042/10 z 6.12.2010r. –rozbudowa parku maszynowego. W zakładzie przetwórstwa ryb.		
- Umowa 00103-61712-OR110018/13 z 7.11.2013r. Modernizacja Zakładu Przetwórstwa Ryb	92	112
- Umowa prewencyjna PZU –dofinansowanie zakupu i montażu kurtyn wodnych przeciwpożarowych pomiędzy dwoma obiektami zakładu	9	9
- Umowa o Refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia Stanowiska Pracy dla Skierowanego Bezrobotnego nr 139/2014	30	39
- Umowa z PZU nr 822/Up/M/2014/GD Na zakup i montaż instalacji wczesnego powiadamiania o pożarze na terenie Zakładu	7	8
- Umowa na dotację na Środki Trwałe nr 00140-61712-OR1100032.14 z ARiMR z 2015	624	673
- Umowa z PZU nr 2623/2019/PZUSA/12/Łódź/8KS Na zakup i montaż instalacji wczesnego powiadamiania o pożarze na terenie Zakładu	5	
- krótkoterminowe (wg tytułów)	599	736
- rozliczenie otrzymanych dotacji	599	736
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	7 627	7 951

Nota 22 a

Plik	Opis
93_wartosc_ksiegowa_na_jedna_akcje.pdf	Wartość księgowa na 1 akcję

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 23 a

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2019	2018
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:		
na rzecz wspólnika jednostki współzależnej		
na rzecz znaczącego inwestora		
na rzecz innych jednostek		

Opis zabezpieczeń kredytów i pożyczek został zamieszczony w notach 19 i 20 sprawozdania finansowego.

Spółka nie udzieliła gwarancji, ani poręczeń innym podmiotom.

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 24 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2019	2018
- Przychody netto ze sprzedaży produktów	176 491	170 814
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2019	2018
- od pozostałych jednostek	176 491	170 814
- Przychody netto ze sprzedaży usług	371	270
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostki dominującej	1	1
- od pozostałych jednostek	370	269
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	176 862	171 084
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostki dominującej	1	1
- od pozostałych jednostek	176 861	171 083

Nota 24 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) kraj	155 161	151 698
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostki dominującej	1	1
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	155 160	151 697
b) eksport	21 701	19 386
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	21 701	19 386
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	176 862	171 084
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostki dominującej	1	1
- od pozostałych jednostek	176 861	171 083

Nota 25 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2019	2018
- Przychody netto ze sprzedaży towarów, razem	14 569	11 937
- od pozostałych jednostek	14 569	11 937
- Przychody netto ze sprzedaży materiałów, razem	857	741
od jednostek powiązanych, w tym:		
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		
- od pozostałych jednostek	857	741
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	15 426	12 678
- od pozostałych jednostek	15 426	12 678

Nota 25 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) kraj	15 411	12 642
od jednostek zależnych		

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2019	2018
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	15 411	12 642
od jednostek zależnych		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
b) eksport	15	36
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	15	36
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	15 426	12 678
- od pozostałych jednostek	15 426	12 678

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest działalność produkcyjna i handlowa marynat i przetworów rybnych. Ponadto Spółka prowadzi działalność w postaci stacji paliw.

Wartość przychodów i kosztów generowanych w ramach stacji paliw jest nieistotna z punktu widzenia sprawozdania finansowego. W związku z powyższym odstąpiono od wyodrębnienia segmentów działalności.

Nota 26 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2019	2018
a) amortyzacja	6 353	5 668
b) zużycie materiałów i energii	109 474	107 913
c) usługi obce	23 188	22 632
d) podatki i opłaty	597	654
e) wynagrodzenia	23 680	22 455
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	5 070	4 712
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	731	705
Koszty według rodzaju, razem	169 093	164 739
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	1 513	-2 040
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-480	-304
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-19 526	-19 188
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-7 062	-6 670
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	143 538	136 537

Nota 27 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2019	2018
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	23	28
- rozwiązanie rezerwy na koszty handlowe	23	28
b) pozostałe, w tym:	249	314
- odszkodowania, kary, grzywny	199	149
- odszkodowania za ubezpieczone należności	40	105
- inne	10	60
Inne przychody operacyjne, razem	272	342

Nota 28 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2019	2018
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	21	23
- zawiązanie rezerwy na koszty handlowe	21	23
b) pozostałe, w tym:	682	432
- odszkodowania, kary, grzywny	54	38
- spisanie należności nieściągalnych	43	106
- likwidacje wyrobów, towarów, materiałów	549	194
- likwidacja szkód majątkowych	24	68
- inne pozostałe koszty operacyjne	12	26
Inne koszty operacyjne, razem	703	455

Nota 29 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2019	2018
a) pozostałe odsetki	325	405
- od innych jednostek	325	405
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	325	405

Nota 29 b

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) dodatnie różnice kursowe	415	113
- zrealizowane	716	-170
- niezrealizowane	-301	283
Inne przychody finansowe, razem	415	113

Nota 30 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2019	2018
a) od kredytów i pożyczek	733	644
- dla pozostałych jednostek, w tym:	733	644
- dla innych jednostek	733	644
b) pozostałe odsetki	1	1
- dla pozostałych jednostek, w tym:	1	1
- dla innych jednostek	1	1
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	734	645

Nota 31 a

UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	w tys. zł	
	2019	2018
- odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
- odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
- odpis różnicy w wycenie aktywów netto	0	0

W 2019 r. i w 2018 r. nie wystąpił udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności.

Nota 32 a

W 2019 r. i w 2018 r. Emitent nie posiadał udziałów (akcji) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych oraz nie dokonywał żadnych transakcji dotyczących kupna/sprzedaży udziałów (akcji) w takich jednostkach.

Plik	Opis

Nota 33 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2019	2018
1. Zysk (strata) brutto	8 694	11 035
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	665	-661
- a) zwiększające podstawę opodatkowania	1 986	1 998
- koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 933	1 848
- przychody włączone do opodatkowania	53	150
- b) zmniejszające podstawę opodatkowania	1 321	2 659
- koszty statystycznie zmniejszające podstawę opodatkowania	712	1 441
- przychody wyłączone z opodatkowania	609	1 218
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	9 359	10 374
4. odliczenia od dochodu, w tym z tytułu strat z lat ubiegłych	119	1
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	9 240	10 373
6. Podatek dochodowy według stawki 19 %	1 756	1 978
7. - dotyczący lat poprzednich		7
8. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	1 756	1 978
- wykazany w rachunku zysków i strat	1 756	1 978

Nota 33 b

PODATEK DOCHODOWY ODRO CZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2019	2018
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-72	165
Podatek dochodowy odroczony, razem	-72	165

Nota 34 a

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	w tys. zł	
	2019	2018

W 2019 r. i w 2018 r. nie wystąpiły pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia) straty.

Nota 35 a

Plik	Opis
115_podzial_zysku.pdf	Podział zysku

Nota 36 a

Plik	Opis
116_zysk_na_jedna_akcje.pdf	Zysk na jedną akcję

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DORACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Plik	Opis
117_struktura_srodkow_pienieznych.pdf	Struktura środków pieniężnych

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych

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), Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa), Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju), Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych), Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa) 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), Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju), Inne inwestycje krótkoterminowe (struktura walutowa)

Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych

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

Inne koszty finansowe

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

Nota 8

NALEŻNOŚCI SPORNE I PRZETERMINOWANE	31.12.2019	31.12.2018
Należności sporne i przeterminowane długoterminowe i krótkoterminowe razem, w tym:	3 982	6 084
1) Należności sporne	4	8
w tym takie, od których nie dokonano odpisów aktualizujących i nie wykazane jako dochodzone na drodze sądowej	0	0
2) Należności przeterminowane	3 978	6 076
w tym takie, od których nie dokonano odpisów aktualizujących i nie wykazane jako dochodzone na drodze sądowej, przy czym należności podlegają ubezpieczeniu	3 854	5 962

Nota 12

Jeżeli łączna kwota odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości ujętych / odwróconych jest istotna należy ujawnić:

- a) główne składniki lub grupy składników aktywów, do których odnosiły się odpisy lub ich odwrócenie
- b) główne zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do dokonania lub odwrócenia odpisów
- c) dla każdej z wyodrębnionych grup składników aktywów: kwotę dokonanych odpisów aktualizujących, w tym odniesioną bezpośrednio na kapitał własny lub kwotę odwrócenia odpisów aktualizujących, w tym odniesioną bezpośrednio na kapitał własny

W trakcie 2019 roku nie wystąpiły istotne zmiany w wielkości odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych i zapasów.

Nota 22**WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA 1 AKCJĘ**

Wartość księgową na jedną akcję ustalono jako iloraz kapitału własnego na koniec danego okresu obrotowego i liczby akcji na dzień bilansowy.

Wyszczególnienie	31.12.2019	31.12.2018
Wartość księgową na jedną akcję / jeden udział (w PLN)	11,28	10,88
Wartość księgową na jedną akcję / jeden udział (w EUR)	2,65	2,53

Nota 35

PODZIAŁ ZYSKU

Zysk netto za rok obrotowy 2018:

Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 8 maja 2019 r. zysk netto za 2018 r. w wysokości 8.891 tys. zł został podzielony w następujący sposób:

- wypłata dywidendy – 4.389 tys. zł,
- przekazanie na kapitał zapasowy – 4.502 tys. zł.

Zysk netto za rok obrotowy 2019:

Zarząd Spółki zamierza rekomendować Akcjonariuszom wypłatę dywidendy w łącznej wysokości stanowiącej do 50% zysku netto wypracowanego w 2019 r. (dokładna kwota proponowanej dywidendy przypadającej na jedną akcję i dywidendy ogółem zostanie zawarta w uchwale Zarządu Spółki). Pozostała część zysku zostanie przeznaczona na zwiększenia kapitału zapasowego Spółki.

Nota 36**ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ**

Zysk netto na jedną akcję ustalono jako iloraz zysku netto za dany okres obrotowy i średniej ważonej liczby akcji w okresie.

Wyszczególnienie	2019	2018
Zysk netto	7 010	8 891
Średnia ważona liczba akcji	6 650 000	6 650 000
Zysk na jedną akcję (w zł)	1,05	1,34

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**Struktura środków pieniężnych**

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	2019	2018
a) środki pieniężne razem (stan na początek okresu)	23 784	12 608
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	39	5 964
- inne środki pieniężne	23 744	6 682
-wycena środków pieniężnych walutowych	1	-38
b) środki pieniężne razem (stan na koniec okresu)	12 921	23 784
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 938	39
- inne środki pieniężne	4 969	23 744
- inne aktywa pieniężne	0	0
-wycena środków pieniężnych walutowych	14	1
Zmiana stanu środków pieniężnych	-10 876	11 137
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	17 017	12 450
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-13 306	-11 479
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-14 587	10 166

Występuje różnica między bilansową zmianą stanów środków pieniężnych a przepływami pieniężnymi netto w kwocie 39 tys. zł na którą składa się wycena bilansowa środków pieniężnych wycenionych w walucie.

Wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie a zmianami tych pozycji wykazanymi**Zobowiązania krótkoterminowe (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)**

- bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów, pożyczek i leasingów):	-2 782 tys. zł
- nie spłacone zobowiązania z/t zakupu Środków Trwałych na dzień 31.12.2019 roku	-266 tys. zł
- Spłacone w 2019 roku zobowiązania z/t zakupu Środków Trwałych, które były nie spłacone na dzień 31.12.2018 roku	442 tys. zł