
"SKOTAN" SPÓŁKA AKCYJNA
41-506 CHORZÓW
UL. DYREKCYJNA 6

F. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki „SKOTAN” S.A. („Spółka”, „Emitent”) z siedzibą w Chorzowie zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. 2019 poz. 351) oraz zgodnie z wymogami określonymi w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz.U. 2018 poz. 757).

Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe według MSSF/MSR. Pierwsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe według MSSF/MSR jednostka sporządziła na dzień 31.12.2005r.

W niniejszym rocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym przestrzegano tych samych zasad (polityki) rachunkowości i metod obliczeniowych, co w ostatnim rocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym.

Podstawowy przedmiot działalności według PKD

- Działalność usługowa wspomagająca chów i hodowlę zwierząt gospodarskich PKD 01.62.Z
- Produkcja olejów i pozostałych tłuszczów płynnych PKD 10.41.Z
- Produkcja pozostałych artykułów spożywczych, gdzie indziej nie sklasyfikowana PKD 10.89.Z
- Produkcja gotowej paszy dla zwierząt gospodarskich PKD 10.91.Z
- Produkcja gotowej karmy dla zwierząt domowych PKD 10.92.Z
- Wytwarzanie i przetwarzanie produktów rafinacji ropy naftowej PKD 19.20.Z
- Produkcja leków i pozostałych wyrobów farmaceutycznych PKD 21.20.Z
- Produkcja opakowań z tworzyw sztucznych PKD 22.22.Z
- Wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z
- Przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z
- Handel energią elektryczną PKD 35.14.Z
- Wytwarzanie paliw gazowych PKD 35.21
- Wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych PKD 35.30.Z
- Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków PKD 37.00.Z
- Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne PKD 38.21.Z
- Przetwarzanie i unieszkodliwianie odpadów niebezpiecznych PKD 38.22.Z
- Odzysk surowców z materiałów segregowanych PKD 38.32.Z
- Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką z odpadami PKD 39.00
- Działalność agentów zajmujących się sprzedażą płodów rolnych, żywych zwierząt, surowców dla przemysłu tekstylnego i półproduktów PKD 46.11.Z.
- Działalność agentów zajmujących się sprzedażą paliw, rud, metali i chemikaliów przemysłowych PKD 46.12.Z
- Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju PKD 46.19.Z
- Sprzedaż hurtowa zboża, nieprzetworzonego tytoniu, nasion i pasz dla Zwierząt PKD 46.21.Z
- Sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych PKD 46.71.Z
- Sprzedaż hurtowa wyrobów chemicznych PKD 46.75.Z
- Sprzedaż hurtowa pozostałych półproduktów PKD 46.76.Z
- Sprzedaż detaliczna paliw do pojazdów silnikowych na stacjach paliw PKD 47.30.Z
- Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów PKD 52.10.B
- Przeladunek towarów w pozostałych punktach przeladunkowych PKD 52.24.C
- Działalność holdingów finansowych PKD 64.20.Z
- Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z
- Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi PKD 68.20.Z
- Działalność rachunkowo-księgową; doradztwo podatkowe PKD 69.20.Z
- Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z
- Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne PKD 71.12.Z.
- Badania i analizy związane z analizą żywności PKD 71.20.A

-
- Pozostałe badania i analizy techniczne PKD 71.20.B
 - Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii PKD 72.11.Z
 - Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych 72.19.Z
 - Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych PKD 72.20.Z
 - Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana PKD 74.90.Z.

Spółka została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Katowicach Wydział XIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego, pod numerem KRS 0000031886.

Spółka posiada również zgłoszenia rejestracyjne w:

- ✓ krajowym rejestrze podmiotów gospodarki narodowej i otrzymała numer REGON 070629344
- ✓ urządzie skarbowym, jako podatnik podatku od towarów i usług i otrzymała numer identyfikacji podatkowej NIP: 548-007-69-67

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Podstawową działalnością Spółki w 2019 roku było:

- Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych PKD 72.19.Z,
- Produkcja pozostałych artykułów spożywczych, gdzie indziej nie sklasyfikowana PKD 10.89.Z

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy warunkowym założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez „SKOTAN” S.A. w dającej się przewidzieć przyszłości, nie krótszej niż 12 m-cy od dnia bilansowego. Warunkiem kontynuacji działalności Spółki jest uzyskanie dodatkowego finansowania w 2020 roku. W punkcie 18 dodatkowych informacji i objaśnień wskazano szczegółowo na zagrożenia, które mają istotne znaczenie dla niepewności co do możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę, w tym okoliczności i zdarzenia oraz plany Zarządu Spółki.

3. Skład osobowy zarządu na dzień sporządzenia sprawozdania

Jacek Kostrzewa – Prezes Zarządu Spółki.

4. Skład osobowy Rady Nadzorczej Spółki na dzień sporządzenia sprawozdania

Jakub Nadachewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Karina Wściubiak - Hankó- Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej,
Agnieszka Zielińska-Dalasińska- Członek Rady Nadzorczej,
Małgorzata Waldowska- Członek Rady Nadzorczej,
Jarosław Lewandowski - Członek Rady Nadzorczej.

5. W skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne samodzielnie sporządzające sprawozdania finansowe.

6. Spółka nie zawierała z osobami zarządzającymi żadnych umów przewidujących rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdyby ich odwołanie lub zwolnienie nastąpiło z powodu połączenia Spółki przez przejęcie.

7. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez emitenta lub jednostkę od niego zależną z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji.

W roku 2019 Spółka nie zawierała istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

8. Informacje o firmie audytorskiej

W dniu 19 stycznia 2019 r. Rada Nadzorcza Emitenta dokonała wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych sporządzonych zgodnie z PSR i skonsolidowanych sprawozdań finansowych sporządzonych zgodnie z MSSF za lata 2018-2020 oraz przeglądu półrocznych sprawozdań finansowych jednostkowych zgodnie z PSR i skonsolidowanych sprawozdań finansowych zgodnie z MSSF za lata 2019-2020.

Wybrany podmiot to Grupa Audyt i Podatki sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu.

Następnie, na podstawie upoważnienia Rady Nadzorczej, Zarząd Spółki zawarł w dniu 18.01.2019 roku ze spółką, o której mowa powyżej umowę o dokonanie badania i przeglądu odpowiednio wyżej wskazanych sprawozdań finansowych. Łączna wysokość wynagrodzenia netto wynikająca z przedmiotowej umowy wynosi 88,5 tys. zł.

W roku 2019 wynagrodzenie z tytułu dokonania przeglądu śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za I półrocze 2019r. sporządzonego zgodnie z PSR oraz przeglądu śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I półrocze 2019r. sporządzonego zgodnie z MSSF wyniosło 13 tys. zł. Wynagrodzenie z tytułu dokonania badania sprawozdania finansowego jednostkowego za 2019 r. sporządzonego zgodnie z PSR oraz badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2019 r. sporządzonego zgodnie z MSSF wyniosło 22 tys. zł.

W roku 2018 wynagrodzenie z tytułu dokonania przeglądu śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za I półrocze 2018r. sporządzonego zgodnie z PSR oraz przeglądu śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I półrocze 2018r. sporządzonego zgodnie z MSSF wyniosło 12 tys. zł. Wynagrodzenie z tytułu dokonania badania sprawozdania finansowego jednostkowego za 2018 r. sporządzonego zgodnie z PSR oraz badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2018 r. sporządzonego zgodnie z MSSF wyniosło 22 tys. zł.

Spółka nie korzystała z innych usług audytora, w tym usług doradztwa podatkowego.
Spółka nie korzystała z usług audytora w poprzednich latach.

- 9. Emitent na dzień 31.12.2019 roku posiadał trzy podmioty zależne: Skotan Ester Sp. z o.o., Alchemia Ester Sp. z o.o. oraz OMEGA 3 Sp. z o.o., dla których Emitent sporządzał skonsolidowane sprawozdanie finansowe metodą pełną.**
- 10. Dane z okresu bieżącego są porównywalne do poprzedniego okresu.**
- 11. W okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r., za który sporządzone zostało sprawozdanie finansowe nie wystąpiło łączenie spółek z udziałem „Skotan” S.A.**
- 12. Sprawozdanie finansowe nie podlegało przekształceniu.**
- 13. Biegły rewident nie wniósł korekty do bieżącego sprawozdania finansowego, które należałoby wprowadzić do sprawozdania finansowego, a które nie zostałyby wprowadzone przez Spółkę. Biegły rewident nie wniósł korekt do sprawozdania finansowego za rok poprzedni.**
- 14. Opis przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów, ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i danych porównywalnych**

Sprawozdanie finansowe Spółki „SKOTAN” S.A. zostało sporządzone w oparciu o księgi rachunkowe prowadzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. 2019 poz. 351) i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz zgodnie z wymogami określonymi w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz.U. 2018 poz. 757).

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2019 stosowano zasady rachunkowości dostosowane do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. 2019 poz. 351). „SKOTAN” S.A. sporządza rachunek zysków i strat w wariantach kalkulacyjnym.

Transakcje w walutach obcych

Na podstawie istoty ekonomicznej zdarzeń gospodarczych jako walutę sprawozdawczą Spółki przyjęto polski złoty (zł).

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w walucie funkcjonalnej Spółki (polski złoty) na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- 1) kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, w którym następuje transakcja – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań; lub
- 2) średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Aktywa i zobowiązania pieniężne wyrażone w walucie obcej są na dzień bilansowy przeszacowywane według średniego dziennego kursu NBP. Wszelkie zyski lub straty kursowe powstałe w wyniku zmian kursów wymiany po dacie transakcji są odnoszone w ciężar rachunku zysków i strat.

Pozycje niepieniężne wyrażone w walucie obcej przeliczane są wg kursu kupna bądź sprzedaży walut z dnia przeprowadzenia transakcji.

Rzeczowy majątek trwały

Rzeczowe aktywa trwale stanowiące własność Spółki

Składniki rzeczowego majątku trwałego wykazywane są w oparciu o ich cenę nabycia, zakładany koszt lub koszt wytworzenia, pomniejszone o skumulowane odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cena nabycia obejmuje kwotę środków poniesionych z tytułu nabycia, rozbudowy i/lub amortyzacji oraz koszty finansowania zewnętrznego. Koszt aktywów wyprodukowanych przez jednostkę obejmuje koszt zakupu materiałów, bezpośrednie koszty robocizny, oraz odpowiednią część ogólnych kosztów produkcji.

Składniki majątku rzeczowego tworzone w celu przyszłego wykorzystania jako nieruchomości inwestycyjne zaliczane są do rzeczowego majątku trwałego i wykazywane w oparciu o ich koszt do momentu ukończenia, kiedy to zostają one przeklasyfikowane do majątku inwestycyjnego.

W przypadku, gdy określony składnik rzeczowego majątku trwałego składa się z odrębnych i istotnych części składowych o różnym okresie użytkowania, części te są traktowane jako oddzielne pozycje rzeczowego majątku trwałego.

Amortyzacja

Składniki rzeczowego majątku trwałego amortyzowane są metodą liniową przez okres ekonomicznej użyteczności. Grunty nie są amortyzowane. Spółka zakłada poniższe okresy ekonomicznej użyteczności dla poszczególnych kategorii środków trwałych:

	Od	Do	
Budynki i budowle*:	1	40	lat
Urządzenia techniczne i maszyny*,	3	5	lat
Środki transportu	5	5	lat
Pozostałe środki trwałe	1	5	lat

*Obiekty służące pracom badawczym amortyzowane są przez okres trwania badań.

W tym:

Budynki i urządzenia służące badaniom nad instalacją projektu Bio na Eko (Drożdżownia) – etap I amortyzowane były w okresie stycznia 2012 roku do czerwca 2013 roku (planowany etap badań).

Urządzenia służące badaniom nad instalacją projektu Wodorowego były amortyzowane od grudnia 2013r. do marca 2015 roku.

Urządzenia służące badaniom nad instalacją projektu Lantanowce były amortyzowane od stycznia 2014r. do stycznia 2015r.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których jednostkowa wartość początkowa jest niższa od 3.500,- zł. amortyzowane są w sposób uproszczony poprzez jednorazowy pełny odpis wartości początkowej w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Inwestycje rozpoczęte dotyczą środków trwałych będących w toku budowy lub montażu i są wykazywane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Inwestycje rozpoczęte nie podlegają amortyzacji do czasu zakończenia budowy i przekazania środka trwałego do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne

Badania i rozwój

Wydatki poniesione na etapie prac badawczych, poniesione z zamiarem pozyskania nowej wiedzy naukowej lub technicznej rozpoznawane są w rachunku zysków i strat w momencie ich poniesienia.

Nakłady poniesione na prace rozwojowe, w których efekty działań etapu prac badawczych znajdują zastosowanie w celu wytworzenia nowego lub w znacznym stopniu ulepszanego produktu podlegają kapitalizacji w przypadku, gdy:

- wytworzenie nowego produktu (lub procesu) jest technicznie możliwe i jest ekonomicznie uzasadnione,
- spółka posiada niezbędne środki techniczne, finansowe i inne niezbędne do ukończenia prac rozwojowych.

Koszty podlegające kapitalizacji zawierają: koszty materiałów, wynagrodzeń pracowników bezpośrednio zaangażowanych w prace rozwojowe oraz uzasadnioną część kosztów ogólnych. Pozostałe koszty prac rozwojowych ujmowane są w rachunku zysków i strat w momencie ich poniesienia. Koszty zakończonych prac rozwojowych ujmowane są jako elementy wartości niematerialnych i prawnych oraz wykazywane po pomniejszeniu o skumulowane odpisy amortyzacyjne i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Koszty zakończonych prac rozwojowych podlegają amortyzacji od miesiąca ich zakończenia do końca zakładanego okresu, w którym będą przynosić korzyści ekonomiczne.

Nabyte patenty związane z badaniami i rozwojem ujmowane są na wartościach niematerialnych i prawnych w cenach nabycia i amortyzowane będą w momencie zakończonych prac rozwojowych, których dotyczą.

Oprogramowanie

Wydatki związane z rozwojem oraz utrzymaniem oprogramowania są rozpoznawane jako koszt w momencie poniesienia. Koszty bezpośrednio związane z poszczególnym unikalnym oprogramowaniem kontrolowanym przez Spółkę, które prawdopodobnie będą generować korzyści ekonomiczne przewyższające koszty przez okres dłuższy niż rok, są rozpoznawane jako wartości niematerialne i prawne. Oprogramowanie jest amortyzowane metodą liniową przez okres ekonomicznego użytkowania, nie dłuższy niż 2 lata.

Należności handlowe i inne

Należności handlowe oraz pozostałe wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny.

Oszacowanie odpisów na należności wątpliwe (nieściągalne) następuje, gdy uzyskanie pełnej kwoty należności przestaje być prawdopodobne, na podstawie analizy sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika oraz na podstawie struktur wiekowych sald należności. Odpis aktualizujący zaliczany jest odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której odpis dotyczy.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według ich ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od ich wartości netto możliwych do uzyskania na dzień bilansowy. Wartość netto stanowi możliwą do uzyskania oszacowaną cenę sprzedaży dokonywanej w toku zwykłej działalności gospodarczej, pomniejszoną o rabaty i upusty, szacowane koszty wykończenia oraz koszty niezbędne do doprowadzenia sprzedaży do skutku.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło

Towary - cenę zakupu nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło

Wyroby gotowe - koszt wytworzenia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło

Produkty w toku produkcji – po pełnym koszcie wytworzenia.

Przyjmuje się następujące zasady ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych:

1. **ewidencją ilościowo – wartościową** objęto następujące grupy składników majątku:
 - materiały i towary,
 - produkty gotowe i półprodukty,
 - produkty w toku.
2. **ewidencją ilościową** objęto składniki aktywów trwałych, do których zastosowano uproszczone zasady odpisywania ich wartości w koszty.
3. wartość niżej wymienionych składników majątku podlega odpisaniu w koszty wprost po zakupie lub wytworzeniu:
 - materiały na cele biurowe,
 - książki i czasopisma,
 - akcesoria i części zamienne do samochodów,
 - materiały na cele reprezentacji i reklamy,
 - kwiaty.

Krótkoterminowe aktywa finansowe (akcje)

Krótkoterminowe aktywa finansowe (akcje) wyceniane są na koniec okresu sprawozdawczego w wartości wynikającej z przemnożenia ilość akcji przez kurs akcji na zamknięciu notowań ciągłych na ostatni dzień okresu sprawozdawczego.

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne oraz ich ekwiwalenty obejmują środki pieniężne w kasie, na rachunkach bankowych oraz depozyty bankowe i papiery wartościowe o terminie zapadalności do trzech miesięcy.

Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazywany jest według wartości nominalnej,

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku netto na podstawie Uchwał Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy oraz ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,

Wynik finansowy netto za rok obrotowy ustalony jest na podstawie prawidłowych zdarzeń gospodarczych w ewidencjonowanych w księgach rachunkowych i jest rachunkowo zgodny z kwotą figurującą w rachunku zysków i strat za rok 2019.

Zobowiązania handlowe i inne

Zobowiązania ujmuje się w księgach według kosztu historycznego łącznie z odsetkami od zobowiązań przeterminowanych.

Przychody, koszty oraz pomiar wyniku finansowego

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty nie związane bezpośrednio z normalną działalnością Spółki. Przychody i koszty finansowe zawierają odsetki związane z udzielonymi i wykorzystanymi kredytami i pożyczkami, różnice kursowe, prowizje zapłacone i otrzymane, i podobne pozycje.

Wynik finansowy Spółki w danym roku obrotowym obejmuje wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, zgodnie z przedstawionymi wyżej zasadami, pozostałe przychody i koszty operacyjne, wynik ostrożnej wyceny aktywów i pasywów Spółki, wynik na operacjach finansowych i nadzwyczajnych oraz opodatkowanie.

Przychody ze sprzedaży towarów i usług

Przychody ze sprzedaży towarów, materiałów i usług, po pomniejszeniu o podatek od towarów i usług, rabaty i upusty są rozpoznawane w momencie, przeniesienia własności na kupującego.

Przychody z tytułu najmu i dzierżawy rozpoznawane są w rachunku zysków i strat liniowo w okresie obowiązywania umowy dzierżawy.

Koszty finansowe netto

Koszty finansowania netto obejmują odsetki płatne z tytułu zadłużenia ustalone w oparciu o efektywną stopę procentową, odsetki należne z tytułu zainwestowanych przez Spółkę środków pieniężnych, zyski i straty z tytułu różnic kursowych oraz zyski i straty dotyczące instrumentach zabezpieczających, które ujmowane są w rachunku zysków i strat.

Przychody z tytułu odsetek

Wykazuje się w rachunku zysków i strat na zasadzie memoriałowej, uwzględniając efektywny zysk z danego składnika aktywów. Przychody z tytułu dywidend są rozpoznawane w momencie uzyskania przez Spółkę prawa do tych dywidend.

Składniki kosztów z tytułu odsetek powstałe w związku z opłatami leasingu finansowego wykazuje się w rachunku zysków i strat w oparciu o efektywną stopę procentową.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Podatek od dochodów ujmowany jest w rachunku zysków i strat, za wyjątkiem kwot związanych z pozycjami rozliczanymi bezpośrednio z kapitałem własnym. W takiej sytuacji ujmuje się go w kapitale własnym.

Podatek bieżący stanowi oczekiwane zobowiązanie podatkowe z tytułu opodatkowanego dochodu za dany rok podlegającego opodatkowaniu, wyliczane przy zastosowaniu stawek podatkowych obowiązujących lub uchwalonych na dany dzień bilansowy, oraz korekty podatku dotyczącego lat ubiegłych. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Wartość odroczonego podatku dochodowego ustala się metodą bilansową, na podstawie różnic przejściowych pomiędzy wartością aktywów i pasywów wykazywaną w księgach rachunkowych a ich wartością dla celów podatkowych. Wartość wykazanego podatku odroczonego uwzględnia planowany sposób realizacji lub rozliczenia wartości bilansowej składników aktywów i pasywów, przy zastosowaniu stawek podatku dochodowego obowiązujących, lub zasadniczo obowiązujących na dzień bilansowy.

Odroczony podatek dochodowy wykazywany jest w rachunku zysków i strat, z wyjątkiem operacji rozliczanych z kapitałem własnym, w przypadku których wpływ podatku odroczonego odnosi się bezpośrednio na kapitał własny.

Aktywa z tytułu podatku odroczonego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego z uwzględnieniem zasady ostrożności, tj. wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest obniżana w zakresie, w jakim nie jest prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

15. Wskazanie i objaśnienie różnic w wartości ujawnionych danych oraz istotnych różnic dotyczących przyjętych zasad (polityki) rachunkowości - zgodnie z § 7 Rozporządzenia o sprawozdaniach finansowych w prospekcie.

W niniejszym rocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym przestrzegano tych samych zasad (polityki) rachunkowości i metod obliczeniowych, co w ostatnim rocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym.

G. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

DODATKOWE INFORMACJE

I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Pkt 1. Informacje o instrumentach finansowych.

Nota numer 8 – inwestycje krótkoterminowe.

Pkt 2. Dane o pozycjach pozabilansowych, w szczególności zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez emitenta gwarancjach i poręczeniach (także wekslowych), z wyodrębnieniem udzielonych na rzecz jednostek powiązanych.

Nota 2 d – pozycje pozabilansowe.

Pkt 3. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie wystąpiły u Emitenta.

Pkt 4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w danym okresie lub przewidzianej do zaniechania w następnym okresie.

Nie dotyczy.

Pkt 5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Na dzień 31.12.2019 roku Spółka nie posiadała środków trwałych w budowie.

Pkt 6. Poniesione nakłady inwestycyjne oraz planowane w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego nakłady inwestycyjne, w tym na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska naturalnego.

Dane przedstawiono w nocie objaśniającej nr 2e.

Pkt 7. Informacje o transakcjach emitenta z podmiotami powiązаныmi, dotyczących przeniesienia praw i zobowiązań.

Nie wystąpiły u Emitenta.

Pkt 8. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Zdarzenie nie występuje u Emitenta.

Pkt 9. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Pracownicy administracji na dzień 31.12.2019 - 4 osób.

Pracownicy zaopatrzenia i sprzedaży na dzień 31.12.2019 – 8 osób

Pracownicy techniczni na dzień 31.12.2019 - 10 osób

Pracownicy fizyczni na dzień 31.12.2019 - 10 osób

Pkt 10. Informacje o łącznej wartości wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premii opartych na kapitale emitenta, w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych (w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie), wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających i nadzorujących emitenta w przedsiębiorstwie emitenta, bez względu na to, czy były one odpowiednio zaliczane w koszty, czy też wynikały z podziału zysku; w przypadku, gdy emitentem jest jednostka dominująca lub znaczący inwestor - oddzielnie informacje o wartości wynagrodzeń i nagród otrzymanych z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych

Rada Nadzorcza:

1.	Jakub Nadachewicz	-	68 tys. zł
2.	Karina Wściubiak-Hankó	-	62 tys. zł
3.	Małgorzata Waldowska	-	62 tys. zł
4.	Agnieszka Zielińska-Dalasińska	-	62 tys. zł
5.	Jarosław Lewandowski	-	62 tys. zł

Zarząd:

1.	Jacek Kostrzewa	-	274 tys. zł
----	-----------------	---	-------------

W Spółce nie istnieje program motywacyjny lub premiiowy.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu okresowego Spółka była jednostką dominującą wobec Alchemia – Ester Sp. z o.o., Skotan – Ester Sp. z o.o. oraz OMEGA 3 Sp. z o.o. Prezesem spółek zależnych jest Jacek Kostrzewa. Z tytułu pełnienia powyższych funkcji w 2019 r. Jacek Kostrzewa nie pobierał wynagrodzenia.

Osoby zarządzające i nadzorujące nie otrzymywały w 2019 roku nagród ani innych korzyści z tytułu pełnionych funkcji jak również nie otrzymywały wynagrodzeń z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek podporządkowanych.

Pkt 10A. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz emitenta, jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych, z podaniem warunków oprocentowania i spłaty tych kwot, udzielonych przez emitenta oraz oddzielnie w przedsiębiorstwach jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych (dla każdej grupy osobno), osobom zarządzającym i nadzorującym, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących oraz oddzielnie ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście, z podaniem warunków oprocentowania i spłaty tych kwot.

W 2019 r. Spółka udzieliła pożyczkę spółce zależnej Alchemia-Ester Sp. z o.o. na łączną kwotę 11,5 tys. zł. Termin spłaty pożyczki przypada na dzień 31.12.2020r. Oprocentowanie pożyczki opiera się o średnią stawkę WIBOR 1M, powiększoną o 0,5 punktu procentowego, naliczone za okres od dnia zawarcia umowy do dnia zwrotu pożyczki.

Pkt 11. Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres.

Zdarzenie nie występuje u Emitenta.

Pkt 12. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W dniu 7 stycznia 2020 r. Skotan S.A. otrzymała obustronnie podpisane porozumienia z obligatariuszem przedłużające terminy wykupu obligacji serii F, L i M do dnia 30 czerwca 2020 roku (poprzednio 31 grudnia 2019 r.). Zgodnie z zawartymi porozumieniami Spółka

zobowiązała się do przedterminowego wykupu obligacji serii F, L i M tj. przed datą 30 czerwca 2020 roku, na żądanie obligatariusza. Wykup obligacji w takim przypadku nastąpi w terminie 30 dni od dnia otrzymania żądania. O zdarzeniu Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 1/2020 z dnia 7 stycznia 2020 r.

W dniu 28 lutego 2020 r. Zarząd Skotan S.A. poinformował o prowadzonych rozmowach z obligatariuszem w sprawie przedłużenia terminu wykupu obligacji imiennych serii N i O z terminem wykupu przypadającym na dzień 29 lutego 2020 r. W dniu 16 marca 2020 r. Zarząd Skotan S.A. otrzymał podpisane przez obligatariusza porozumienia przedłużające terminy wykupu obligacji wymienionych serii do dnia 30 czerwca 2020 r. Zgodnie z zawartymi porozumieniami Emitent zobowiązał się do przedterminowego wykupu obligacji serii N i O tj. przed datą 30 czerwca 2020 r., na żądanie obligatariusza. Wykup obligacji w takim przypadku nastąpi w terminie 30 dni od dnia otrzymania żądania. O powyższych zdarzeniach Emitent informował w raportach bieżących nr 3/2020 z dnia 28 lutego 2020 r. oraz nr 4/2020 z dnia 16 marca 2020 r.

Zarząd Skotan S.A. w dniu 22 kwietnia 2020 r. zawarł z obligatariuszem porozumienie przedłużające termin wykupu obligacji serii P do dnia 31 grudnia 2020 roku (pierwotnie 30 kwietnia 2020 r.). Zgodnie z zawartym porozumieniem Spółka zobowiązała się do przedterminowego wykupu obligacji, tj. przed datą 31 grudnia 2020 roku na żądanie obligatariusza. Wykup obligacji w takim przypadku nastąpi w terminie 30 dni od dnia otrzymania żądania od obligatariusza. O zdarzeniu Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 7/2020 z dnia 22 kwietnia 2020 r.

Pkt 13. Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a emitentem oraz sposobie i zakresie przejścia aktywów i pasywów.

Punkt nie dotyczy Emitenta.

Pkt 14. Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe, przynajmniej w odniesieniu do podstawowych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, skorygowane odpowiednim wskaźnikiem inflacji, z podaniem źródła wskaźnika oraz metody jego wykorzystania, z przyjęciem okresu ostatniego sprawozdania finansowego jako okresu bazowego – jeżeli skumulowana średnioroczna stopa inflacji z okresu ostatnich trzech lat działalności emitenta osiągnęła lub przekroczyła 100%.

Punkt nie dotyczy Emitenta.

Pkt 15. Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi prognozami wyników finansowych.

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na 2019 rok.

Pkt 16. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy.

W roku 2019 roku w Spółce nie nastąpiły zmiany zasad polityki rachunkowości w stosunku do roku poprzedniego.

Pkt 17. Dokonane korekty błędów podstawowych, ich przy czyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność.

Punkt nie dotyczy Emitenta.

Pkt 18. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych, bądź planowanych przez emitenta działań mających na celu eliminację niepewności.

Biorąc pod uwagę aktualną sytuację finansową Spółki Zarząd wskazuje na niepewność co do możliwości kontynuowania działalności Spółki w okresie następnych 12 miesięcy. Przedmiotowa niepewność dotyczy możliwości utraty płynności finansowej Spółki.

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności Spółki w okresie co najmniej 12 miesięcy. Zgodnie z KSH, Zarząd Spółki jest zobligowany do niezwłocznego zwołania Walnego Zgromadzenia celem podjęcia uchwały o dalszym istnieniu Spółki. Jednocześnie, o ile do momentu odbycia się Walnego Zgromadzenia Spółki nie zrealizują się żadne z podejmowanych przez Zarząd w chwili obecnej działań restrukturyzacyjnych, mające na celu pozyskanie środków finansowych z tytułu zbycia niepracujących aktywów trwałych lub jako następstwo transakcji gotówkowych w zamian za częściowe lub całościowe przejście kontroli nad możliwością wykorzystania osiągniętych wyników prac badawczo – rozwojowych Spółki realizowanych w okresie ostatnich lat i ich skomercjalizowanie, Zarząd Spółki ponownie wystąpi do Walnego Zgromadzenia z wnioskiem o głosowanie nad uchwałą dotyczącą nowej emisji akcji Spółki z prawem poboru dla dotychczasowych Akcjonariuszy.

Pkt 19. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie dnia połączenia i zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, udzielenia udziałów):

- w przypadku rozliczenia metodą nabycia – nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej, liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji lub
- w przypadku rozliczenia metodą łączenia udziałów - nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółek, które

w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru, liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

W okresie od 01.01.2019 rok do 31.12.2019 roku w Spółce nie wystąpiło połączenie spółek.

Pkt 20. W przypadku niestosowania w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych – metody praw własności – należy przedstawić skutki, jakie spowodowałyby jej zastosowanie, oraz wpływ na wynik finansowy.

Nie dotyczy Emitenta.

Pkt 21. Jeżeli emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w dodatkowej notce objaśniającej do sprawozdania finansowego należy przedstawić podstawę prawną nie sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji lub wyceny metodą praw własności, nazwę i siedzibę jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji, podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takie jak wartość przychodów ze sprzedaży oraz przychodów finansowych, wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy, wartość aktywów trwałych, przeciętne roczne zatrudnienie oraz inne informacje jeżeli są wymagane na podstawie odrębnych przepisów.

Nie dotyczy Emitenta.

Pkt 22. Struktura własności kapitału podstawowego

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania tj. 15 maja 2020 r. lista osób posiadających bezpośrednio lub pośrednio co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy przedstawiała się następująco:

L.p.	Akcjonariusz	Stan na dzień publikacji niniejszego raportu rocznego (15.05.2020r.)	
		liczba akcji / głosów	udział procentowy w kapitale zakładowym / ogólnej liczbie głosów na WZ
1	Roman Krzysztof Karkosik wraz z podmiotami powiązanymi	4 803 427 / 4 803 427	17,7905% / 17,7905%

H. JEDNOSTKOWY BILANS

BILANS	NOTA	31 grudnia 2019	31 grudnia 2018
Aktywa		w tys. zł	
A. Aktywa trwałe		2 551	5 401
I. Wartości niematerialne i prawne	<i>1</i>	426	608
II. Rzeczowe aktywa trwałe	<i>2</i>	1 940	2 414
III. Należności długoterminowe	<i>3</i>	0	2 073
1. Od jednostek powiązanych		0	2 073
2. Od pozostałych jednostek		0	0
IV. Inwestycje długoterminowe	<i>4</i>	11	121
1. Nieruchomości		0	0
2. Wartości niematerialne i prawne		0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe		11	121
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	<i>4c</i>	0	110
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych	<i>4c</i>	0	110
b) w pozostałych jednostkach	<i>4e</i>	11	11
4. Inne inwestycje długoterminowe		0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		174	185
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<i>4f</i>	119	117
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	<i>5</i>	55	68
B. Aktywa obrotowe		2 342	1 449
I. Zapasy	<i>6a</i>	591	401
II. Należności krótkoterminowe	<i>7</i>	1 058	881
1. Od jednostek powiązanych		4	3
2. Od pozostałych jednostek		1 054	878
III. Inwestycje krótkoterminowe	<i>8</i>	667	141
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		667	141
a) w jednostkach powiązanych		438	16
b) w pozostałych jednostkach			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		229	125
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	<i>9</i>	27	26
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0	0
D. Udziały (akcje) własne		0	0
Aktywa razem		4 893	6 850
Pasywa			
A. Kapitał własny		(11 367)	(8 100)
I. Kapitał zakładowy	<i>10</i>	65 880	65 880
II. Kapitał zapasowy	<i>12</i>	141 735	141 582

III. Kapitał z aktualizacji wyceny	13	0	153
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe		0	0
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		(215 716)	(211 080)
VI. Zysk (strata) netto		(3 267)	(4 636)
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0	0
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		16 260	14 950
I. Rezerwy na zobowiązania		289	270
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	16a	119	117
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		170	152
- długoterminowa	10b	8	7
- krótkoterminowa	16c	162	145
3. Pozostałe rezerwy	16e	0	0
- długoterminowe		0	0
- krótkoterminowe		0	0
II. Zobowiązania długoterminowe	17	38	130
1. Wobec jednostek powiązanych		0	0
2. Wobec pozostałych jednostek		38	130
III. Zobowiązania krótkoterminowe	18	15 377	14 196
1. Wobec jednostek powiązanych		0	0
2. Wobec pozostałych jednostek		15 377	14 196
a) kredyty i pożyczki		0	0
b) inne zobowiązania finansowe		101	0
c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		14 275	12 851
d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług		513	709
e) z tyt. podatków, ceł, ubezpiec. i innych świadczeń		340	450
f) z tyt. wynagrodzeń		146	178
g) zaliczki otrzymane na dostawy		0	0
g) inne		2	8
3. Fundusze specjalne		0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	20	556	354
1. Ujemna wartość firmy		0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		556	354
- długoterminowe		0	0
- krótkoterminowe		556	354
Pasywa razem		4 893	6 850
Wartość księgowa		(11 367)	(8 100)
Liczba akcji (w szt.)		27 000 000	27 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		(0,4)	(0,3)
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		27 000 000	27 000 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		(0,4)	(0,3)

POZYCJE POZABILANSOWE

POZYCJE POZABILANSOWE	31 grudnia 2019	31 grudnia 2018
	w tys. zł	
Należności warunkowe	0	0
Od jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0
otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0
Od pozostałych jednostek (z tytułu)	0	0
otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0
Zobowiązania warunkowe	0	0
Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0
udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0
nie wniesione dopłaty do kapitału	0	0
Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	0	0
udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0
Inne (z tytułu)	0	0
urządzenia TP SA	0	0
weksle obce	0	0
Pozycje pozabilansowe, razem	0	0

I. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT KALKULACYJNY)	NOTA	01.01 - 31.12.2019	01.01 - 31.12.2018
		w tys. zł	
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		4 443	3 499
- od jednostek powiązanych		0	0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	23	4 430	3 494
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	13	5
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		1 887	2 140
jednostkom powiązanych			
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	26	1 887	2 140
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0	0
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		2 556	1 359
D. Koszty sprzedaży		1 955	1 678
E. Koszty ogólnego zarządu	26	4 920	4 522
F. Zysk (strata) ze sprzedaży		(4 319)	(4 841)
G. Pozostałe przychody operacyjne	27	1 184	1 032
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		80	4
II. Dotacje		0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0	0
IV. Inne przychody operacyjne		1 104	1 028
H. Pozostałe koszty operacyjne	28	95	137

I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0	0
III. Inne koszty operacyjne		95	137
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		(3 230)	(3 946)
J. Przychody finansowe	<i>29b</i>	874	448
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0	0
- od jednostek powiązanych		0	0
II. Odsetki, w tym:		874	448
- od jednostek powiązanych		0	0
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		0	0
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0	0
V. Inne		0	0
K. Koszty finansowe	<i>30</i>	911	1 138
I. Odsetki w tym:	<i>30a</i>	783	574
- dla jednostek powiązanych		0	0
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	<i>30c</i>	110	483
IV. Inne	<i>30b</i>	18	81
L. Zysk (strata) brutto (L+/-M)		(3 267)	(4 636)
M. Podatek dochodowy		0	0
część bieżąca		0	0
część odroczone		0	0
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0	0
O. Zysk (strata) netto (N-O-P)		(3 267)	(4 636)
Zysk (strata) netto (zanalizowany)		(3 267)	(4 636)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		27 000 000	27 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		(0,12)	(0,17)
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		27 000 000	27 000 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		(0,12)	(0,17)

J. JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.01. - 31.12.2019	01.01. - 31.12.2018
	w tys. zł	
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	(8 100)	(3 464)
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
korekty błędów podstawowych	0	0
Ia. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	(8 100)	(3 464)
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	65 880	65 880
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
emisji akcji (wydania udziałów)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
umorzenia akcji (udziałów)	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	65 880	65 880

2. Kapitał zapasowy na początek okresu	141 735	141 582
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0
z podziału zysku (ustawowo)	0	0
z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
pokrycia straty	0	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	141 735	141 582
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	153
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
aktualizacja aktywów finansowych	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
zbycia środków trwałych	0	0
korekta aktualizacji aktywów finansowych	0	0
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	153
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(211 080)	(206 873)
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
korekty błędów podstawowych	0	0
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
podział wyniku	0	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	211 080	206 873
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
korekty błędów podstawowych	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	211 080	206 873
a) zwiększenia (z tytułu)	4 636	4 207
przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	4 636	4 207
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
pokrycie straty z lat ubiegłych	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	215 716	211 080
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(215 716)	(211 080)
6. Wynik netto	(3 267)	(4 636)
a) zysk netto	0	0
b) strata netto	(3 267)	(4 636)
c) odpisy z zysku	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	(11 367)	(8 100)

III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	(11 367)	(8 100)
---	-----------------	----------------

K. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01 - 31.12.2019	01.01 - 31.12.2018
	w tys. zł	
(metoda pośrednia)		
Zysk (strata) netto	(3 267)	(4 636)
Korekty razem	794	381
Amortyzacja	761	746
(Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	(21)	64
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	770	353
(Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	(332)	478
Zmiana stanu rezerw	20	(1 560)
Zmiana stanu zapasów	(189)	(80)
Zmiana stanu należności	(179)	(601)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(249)	727
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	213	254
Inne korekty	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(2 473)	(4 255)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	80	4
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	80	4
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
w jednostkach powiązanych	0	0
w pozostałych jednostkach	0	0
zbycie aktywów finansowych	0	0
dywidendy i udziały w zyskach	0	0
spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
Odsetki	0	0
inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
w pozostałych jednostkach	0	0
zbycie aktywów finansowych	0	0
dywidendy i udziały w zyskach	0	0
spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
Odsetki	0	0
inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
Inne wpływy inwestycyjne	0	0
Wydatki	232	136
Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	104	22
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
Na aktywa finansowe, w tym:	128	114
w jednostkach powiązanych:	128	114

nabycie aktywów finansowych	0	0
dopłaty do kapitału	128	114
w pozostałych jednostkach	0	0
nabycie aktywów finansowych	0	0
udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
Inne wydatki inwestycyjne	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(151)	(132)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	4 240	4 300
Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
Kredyty i pożyczki	2 140	0
Emisja dłużnych papierów wartościowych	2 100	4 300
Inne wpływy finansowe-dotacje	0	0
Wydatki	1 512	401
Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
Splaty kredytów i pożyczek	0	0
Wykup dłużnych papierów wartościowych	700	0
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	86	99
Odsetki	726	302
Inne wydatki finansowe (zwroty dotacji)	0	0
Inne wydatki finansowe	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 728	3 899
Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	104	(488)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	104	(488)
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
Środki pieniężne na początek okresu	125	612
Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	229	125
o ograniczonej możliwości dysponowania*	0	0

L. INFORMACJA DODATKOWA ORAZ DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

NOTA 1 a

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2019	2018
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
b) wartość firmy	0	0
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: oprogramowanie komputerowe	426	608
e) inne wartości niematerialne i prawne	0	0
f) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	426	608

NOTA 1b

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) własne	426	608
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	426	608

NOTA 1 c

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
w tys. zł							
	a	b	c		d	e	Wartość i niematerialne i prawne, razem
	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	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0	0	1 834	254	0	0	1 834
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	14	0	0	0	14
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	1 848	254	0	0	1 848
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	0	926	194	0	0	926
f) likwidacja	0	0	0	0	0	0	0
b) amortyzacja	0	0	196	10	0	0	196
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	0	1 122	204	0	0	1 122
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	300	0	0	0	300
Zwiększenia	0	0	0	0	0	0	0
- licencja na wyk. patentu (PAN)*	0	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu*	0	0	300	0	0	0	300
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	426	60	0	0	426

NOTA 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2019	2018
a) środki trwałe, w tym:	1 940	2 414
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
- urządzenia techniczne i maszyny	1 681	2 082
- środki transportu	253	332
- inne środki trwałe	6	0
b) środki trwałe w budowie	0	0
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	1 940	2 414

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	0	3 223	45 068	522	761	49 574
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	79	0	11	90
- zakup (przyjęcie ze środków w budowie)	0	0	79	0	11	90
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	500	72	0	572
- zbycia/likwidacja	0	0	500	72	0	572
- przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	3 223	44 647	450	772	49 092
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	3 223	42 986	190	761	47 160
f) amortyzacja (umorzenie)	0	0	0	0	0	0
- amortyzacja bieżąca	0	0	480	79	5	564
- sprzedaż / likwidacja	0	0	(500)	(72)	0	(572)
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	3 223	42 966	197	766	47 152
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0
- zwiększenia	0	0	0	0	0	0
- zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	0	1 681	253	6	1 940

NOTA 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) własne	1 708	2 115
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	232	299
Środki trwałe bilansowe, razem	1 940	2 414

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,:	44	43
- najem pomieszczeń biurowych –koszt najmu	44	43
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	44	43

NOTA 2 e

PONIESIONE W OSTATNIM ROKU OBROTOWYM I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2019	Plan 2020
Nakłady na ochronę środowiska	0	0
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe*	0	0
Razem	0	0

NOTA 3 a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:	0	2 073
- od jednostek zależnych (z tytułu)	0	2 073
- zaliczki na dopłaty do kapitału	0	2 073
b) od pozostałych jednostek	0	0
Należności długoterminowe netto	0	2 073
c) odpisy aktualizujące wartość należności	0	0
Należności długoterminowe brutto	0	2 073

NOTA 3 b

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	2 073	1 965
b) zwiększenia (z tytułu)	110	108
- dopłaty do kapitału	110	108
c) zmniejszenia (z tytułu)	2 183	0
d) stan na koniec okresu	0	2 073

NOTA 3 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2019	2018
Stan na początek okresu	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0	0

NOTA 3 d

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	waluta	w tys. zł	
		2019	2018
a) w walucie polskiej	PLN	0	2 073
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		0	0
b1. w walucie		0	0
po przeliczeniu na zł.		0	0
pozostałe waluty w zł.		0	0
Należności długoterminowe, razem		0	2 073

NOTA 4 a

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- amortyzacja	0	0
- sprzedaż	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0

NOTA 4 b

ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH - INWESTYCYJNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0

NOTA 4 c

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) w jednostkach zależnych	0	110
udziały lub akcje	0	110
dłużne papiery wartościowe	0	0
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
udzielone pożyczki	0	0
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
b) w jednostkach współzależnych	0	0
udziały lub akcje	0	0
dłużne papiery wartościowe	0	0
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
udzielone pożyczki	0	0
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
udziały lub akcje	0	0
dłużne papiery wartościowe	0	0
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
udzielone pożyczki	0	0
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
d) w znaczącym inwestorze	0	0
udziały lub akcje	0	0
dłużne papiery wartościowe	0	0
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
udzielone pożyczki	0	0
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
e) we wspólniku jednostki współzależnej	0	0
udziały lub akcje	0	0
dłużne papiery wartościowe	0	0
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
udzielone pożyczki	0	0
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
f) w jednostce dominującej	0	0
udziały lub akcje	0	0
dłużne papiery wartościowe	0	0
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
udzielone pożyczki	0	0
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
g) w pozostałych jednostkach	11	11
udziały lub akcje	11	11
dłużne papiery wartościowe	0	0
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
udzielone pożyczki	0	0
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	11	121

NOTA 4 d

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	121	603
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
-rozwiązanie odpisu	0	0
-nowe udziały w OMEGA 3	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	110	482
- sprzedaż	0	0
- utworzenie odpisów aktualizujących udziały Skotan Ester sp. z o.o.	110	482
d) stan na koniec okresu	11	121

NOTA 4 e

UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH										
Lp	zł.									
	a	b	c	d	E		f	g	h	i
	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	wartość bilansowa udziałów w / akcji	kapitał własny jednostki, w tym:	- kapitał zakładowy	procent posiadane go kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	nieopłacone na przez emitenta wartość udziałów / akcji	otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy
1	Krakowskie Zakłady Garbarskie S.A.	30-740 Kraków, ul. Póħanki 80	Garbarstwo	11		9 467				0
2	Centrum Utylizacji Odpadów SP. ZO.O.	43-430 Skoczów, ul. Fabryczna 10	Utylizacja odpadów	0		5				0

Spółka nie posiada informacji dotyczących struktury udziałów w w/w spółce.

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH										
Lp.	w tys. zł									
	a	b	c	d	E		f	g	h	i
	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	wartość bilansowa udziałów w / akcji	kapitał własny jednostki, w tym:	- kapitał zakładowy	procent posiadane go kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	nieopłacone na przez emitenta wartość udziałów / akcji	otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy
1	Skotan-Ester spółka z o.o.	41-506 Chorzów ul Dyrekcyj na 6	Wytwarzanie produktu rafinacji ropy naftowej	0	(308)	5 340	100	100	0	0
2	Alchemia-Ester spółka z o.o.	41-506 Chorzów ul Dyrekcyj na 6	Wytwarzanie produktu rafinacji ropy naftowej	0	(170)	50	100	100	0	0
3	OMEGA 3 spółka z o.o.	41-506 Chorzów ul Dyrekcyj na 6	Działalność usługowa wspomagająca chów i hodowlę zwierząt gospodarskich	0	(5)	5	100	100	0	0

NOTA 4 f

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej		PLN	11	121
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie			0	0
po przeliczeniu na tys. zł			0	0
pozostałe waluty w tys. zł			0	0
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			11	121

NOTA 4g

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2019	2018
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje (wartość bilansowa):	0	0
korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0
wartość na początek okresu	0	0
wartość według cen nabycia	0	0
b) obligacje (wartość bilansowa):	0	0
korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0
wartość na początek okresu	0	0
wartość według cen nabycia	0	0
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
c1).....	0	0
korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0
wartość na początek okresu	0	0
wartość według cen nabycia	0	0
c2).....	0	0
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje (wartość bilansowa):	0	0
korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0
wartość na początek okresu	0	0
wartość według cen nabycia	0	0
b) obligacje (wartość bilansowa):	0	0
korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0
wartość na początek okresu	0	0
wartość według cen nabycia	0	0
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
c1).....	0	0
korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0
wartość na początek okresu	0	0
wartość według cen nabycia	0	0
c2) udziały	0	0
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	11	121
a) akcje (wartość bilansowa):	0	0
korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0
wartość na początek okresu	0	0
wartość według cen nabycia	0	0
b) obligacje (wartość bilansowa):	0	0
korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0
wartość na początek okresu	0	0
wartość według cen nabycia	0	0
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	11	121
c1) udziały	11	121
korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0
wartość na początek okresu	121	603

wartość według cen nabycia	5427	5 427
c2).....	0	0
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	0	0
a) udziały i akcje (wartość bilansowa):	0	0
korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0
wartość na początek okresu	0	0
wartość według cen nabycia	0	0
b) obligacje (wartość bilansowa):	0	0
korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0
wartość na początek okresu	0	0
wartość według cen nabycia	0	0
inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
c1).....	0	0
korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0
wartość na początek okresu	0	0
wartość według cen nabycia	0	0
c2).....	0	0
Wartość według cen nabycia, razem	5 427	5 427
Korekty aktualizujące wartość na początek okresu, razem	5 307	4 824
Wartość na początek okresu netto, razem	120	603
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	109	482
Korekty aktualizujące wartość na koniec okresu, razem	5 416	5 307
Wartość bilansowa, razem	11	121

NOTA 4 h

UDZIELONE POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	Waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie			0	0
po przeliczeniu na tys. zł			0	0
pozostałe waluty w tys. zł			0	0
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			0	0

NOTA 4 i

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (WG RODZAJU)	w tys. zł	
	2019	2018
Inne inwestycje długoterminowe, razem	0	0

NOTA 4 j

ZMIANA STANU INNYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0

NOTA 4 k

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie			0	0
po przeliczeniu na tys. zł			0	0
pozostałe waluty w tys. zł			0	0
Inne inwestycje długoterminowe, razem			0	0

NOTA 4 l

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:	117	21
a) odniesionych na wynik finansowy	117	21
- różnice przejściowe	117	21
b) odniesionych na kapitał własny	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
2. Zwiększenia	2	96
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	2	96
- świadczenia pracownicze	0	0
- badanie	0	0
- środki trwałe	2	96
- strata podatkowa lat ubiegłych	0	0
- inne	0	0
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
3. Zmniejszenia	0	0
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
- świadczenia pracownicze	0	0
- badanie	0	0
- środki trwałe	0	0
- strata podatkowa	0	0
- inne	0	0

b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	119	117
a) odniesionych na wynik finansowy	119	117
- strata podatkowa	0	0
- aktywa z tytułu utworzonych rezerw środki trwałe	0	0
- świadczenia pracownicze	0	0
- badanie	0	0
- inne	119	117
b) odniesionych na kapitał własny	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

NOTA 5

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	55	68
koszt przyłącza energetycznego - nieruchomość wynajmowana Czechowice	55	68
pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	55	68

NOTA 6 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2019	2018
a) materiały	343	199
b) półprodukty i produkty w toku	0	0
c) produkty gotowe	235	197
d) towary	0	0
e) zaliczki na dostawy	13	5
Zapasy, razem	591	401

NOTA 7 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) od jednostek powiązanych	4	3
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
do 12 miesięcy	0	3
powyżej 12 miesięcy	0	0
- inne	4	0
b) należności od pozostałych jednostek	1 054	878
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	871	691
do 12 miesięcy	871	691
powyżej 12 miesięcy	0	0

- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	141	132
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
- inne	42	56
Należności krótkoterminowe netto, razem	1 058	881
c) odpisy aktualizujące wartość należności	20	15
Należności krótkoterminowe brutto, razem	1 078	896

NOTA 7 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2019	2018
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	20	11
od jednostek zależnych	20	11
od jednostek współzależnych	0	0
od jednostek stowarzyszonych	0	0
od znaczącego inwestora	0	0
od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
od jednostki dominującej	0	0
b) inne, w tym:	0	0
od jednostek zależnych	0	0
od jednostek współzależnych	0	0
od jednostek stowarzyszonych	0	0
od znaczącego inwestora	0	0
od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
od jednostki dominującej	0	0
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0	0
od jednostek zależnych	0	0
od jednostek współzależnych	0	0
od jednostek stowarzyszonych	0	0
od znaczącego inwestora	0	0
od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
od jednostki dominującej	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	20	11
odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	16	8
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	4	3

NOTA 7 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2019	2018
Stan na początek okresu	15	0
a) zwiększenia (z tytułu)	5	15
-należności	5	15
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- rozwiązanie odpisów aktualizujących	0	0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	20	15

NOTA 7 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej		PLN	1 037	826
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)				70
b1. w walucie		EURO	10	16
po przeliczeniu na tys. zł			42	70
b2. w walucie		USD		0
po przeliczeniu na tys. zł				0
Należności krótkoterminowe, razem			1 079	896

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	395	371
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0	0
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0	0
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	0
e) powyżej 1 roku	0	0
f) należności przeterminowane	480	327
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	875	698
odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	4	7
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	871	691

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	414	14
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	51	300
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	9	5
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	5	6
e) powyżej 1 roku	1	2
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	480	327
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	4	7
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	476	320

NOTA 8 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) w jednostkach zależnych	438	16
udziały lub akcje	0	0
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	0	0
dłużne papiery wartościowe	0	0
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
- udzielone pożyczki	438	16
inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
b) w jednostkach współzależnych	0	0
udziały lub akcje	0	0
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	0	0
dłużne papiery wartościowe	0	0
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
udzielone pożyczki	0	0
inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
udziały lub akcje	0	0
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	0	0
dłużne papiery wartościowe	0	0
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
udzielone pożyczki	0	0
inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
d) w znaczącym inwestorze	0	0
udziały lub akcje	0	0
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	0	0
dłużne papiery wartościowe	0	0
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
udzielone pożyczki	0	0
inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
e) we wspólniku jednostki współzależnej	0	0
udziały lub akcje	0	0
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	0	0
dłużne papiery wartościowe	0	0
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
udzielone pożyczki	0	0
inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
f) w jednostce dominującej	0	0
udziały lub akcje	0	0
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	0	0
dłużne papiery wartościowe	0	0
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
udzielone pożyczki	0	0
inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
g) w pozostałych jednostkach	0	0
udziały lub akcje	0	0

należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	0	0
dłużne papiery wartościowe	0	0
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
udzielone pożyczki	0	0
inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
h) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	229	125
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	229	125
inne środki pieniężne	0	0
inne aktywa pieniężne	0	0
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	667	141

NOTA 8 b

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej		PLN	0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie		USD	0	0
po przeliczeniu na zł			0	0
pozostałe waluty w tys. zł			0	0
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem			0	0

NOTA 8 c

C, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2019	2018
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje (wartość bilansowa):	0	0
wartość godziwa	0	0
wartość rynkowa	0	0
wartość według cen nabycia	0	0
b) obligacje (wartość bilansowa):	0	0
wartość godziwa	0	0
wartość rynkowa	0	0
wartość według cen nabycia	0	0
inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
c1).....	0	0
wartość godziwa	0	0
wartość rynkowa	0	0
wartość według cen nabycia	0	0
c2).....	0	0
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje (wartość bilansowa):	0	0
wartość godziwa	0	0
wartość rynkowa	0	0
wartość według cen nabycia	0	0

b) obligacje (wartość bilansowa):	0	0
wartość godziwa	0	0
wartość rynkowa	0	0
wartość według cen nabycia	0	0
inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
c1).....	0	0
wartość godziwa	0	0
wartość rynkowa	0	0
wartość według cen nabycia	0	0
c2).....	0	0
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje (wartość bilansowa):	0	0
wartość godziwa	0	0
wartość rynkowa	0	0
wartość według cen nabycia	0	0
b) obligacje (wartość bilansowa):	0	0
wartość godziwa	0	0
wartość rynkowa	0	0
wartość według cen nabycia	0	0
inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
c1).....	0	0
wartość godziwa	0	0
wartość rynkowa	0	0
wartość według cen nabycia	0	0
c2).....	0	0
D) Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	0	0
a) udziały i akcje (wartość bilansowa):	0	0
wartość godziwa	0	0
wartość rynkowa	0	0
wartość według cen nabycia	0	0
b) obligacje (wartość bilansowa):	0	0
wartość godziwa	0	0
wartość rynkowa	0	0
wartość według cen nabycia	0	0
inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
c1).....	0	0
wartość godziwa	0	0
wartość rynkowa	0	0
wartość według cen nabycia	0	0
c2).....	0	0
Wartość według cen nabycia, razem	0	0
Wartość na początek okresu, razem	0	0
Korekty aktualizujące wartość oraz zbycie (za okres), razem	0	0
Wartość bilansowa, razem	0	0

NOTA 8 d

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej		PLN	438	16
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. W walucie			0	0
po przeliczeniu na tys. zł			0	0
-			0	0
pozostałe waluty w tys. zł			0	0
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem			438	16

NOTA 8 e

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej		PLN	200	125
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			29	0
b1. w walucie (po przeliczeniu na tys. zł)		USD	0	0
b2. w walucie (po przeliczeniu na tys. zł)		EUR	7	0
pozostałe waluty w tys. zł			0	0
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			229	125

NOTA 8 f

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)	w tys. zł	
	2019	2018
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem	0	0

NOTA 8 g

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	Waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie			0	0
po przeliczeniu na tys. zł			0	0
-			0	0
pozostałe waluty w tys. zł			0	0
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem			0	0

NOTA 9

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	14	13
- ubezpieczenia komunikacyjne, opłata wstępna leasing	14	13
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	13	13
- koszt instalacji badawczej projekt Omegi	0	0
- roczna opłata przyłączeniowa Czechowice	13	13
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	27	26

NOTA 10

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)
A	ZWYKŁE	BRAK		690 000	1 683	GOTÓWKA	02-01-1996	
B	ZWYKŁE	BRAK		390 000	952	GOTÓWKA	28-11-1997	
C	ZWYKŁE	BRAK		25 920 000	63 245	GOTÓWKA	03-01-2007	
Liczba akcji, razem				27 000 000				
Kapitał zakładowy, razem					65 880			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		2,44						

Informacja o akcjonariuszach została przedstawiona w pkt. 22 informacji dodatkowych

NOTA 11

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

NOTA 12

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2019	2018
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	2 518	2 518
b) utworzony ustawowo	46 149	46 149
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	92 915	92 915
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	0	0
e) inny (wg rodzaju)	153	0
-	0	0
Kapitał zapasowy, razem	141 735	141 582

NOTA 13

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	
	2019	2018
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	0	153
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym	0	0
- z wyceny instrumentów zabezpieczających	0	0
c) z tytułu podatku odroczonego	0	0
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0	0
e) inny (wg rodzaju)	0	0
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	0	153

NOTA 14

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	
	2019	2018
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	0	0

NOTA 15

ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2019	2018
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego, razem	0	0

NOTA 16 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:	117	21
a) odniesionej na wynik finansowy	117	21
b) odniesionej na kapitał własny	0	0
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
2. Zwiększenia	2	96
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	2	96
- wycena akcji Alchemii S.A. i Krezus	0	0
- inne	0	0
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
3. Zmniejszenia	0	0
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
- wycena akcji Alchemii S.A. i Krezus	0	0
- inne	0	0
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	119	117
a) odniesionej na wynik finansowy	119	117
- wycena akcji Alchemii S.A. i Krezus	0	0
- inne	119	117
b) odniesionej na kapitał własny	0	0
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

NOTA 16 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	7	10
- świadczenia pracownicze	7	10
b) zwiększenia (z tytułu)	1	0
- utworzenie rezerw na świadczenia pracownicze	1	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	3
- świadczenia pracownicze	0	3
e) stan na koniec okresu	8	7
- Świadczenia pracownicze	8	7

NOTA 16 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	145	106
- rezerwy na świadczenia pracownicze	145	106
b) zwiększenia (z tytułu)	17	39
- rezerwy na świadczenia pracownicze	17	39
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
- rezerwy na świadczenia pracownicze	0	0
e) stan na koniec okresu	162	145
- rezerwy na świadczenia pracownicze	162	145

NOTA 16 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
e) stan na koniec okresu	0	0

NOTA 16 e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	0	1 693
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- rezerwa PARP	0	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	1 693
- rezerwa na zobowiązanie	0	1 693
e) stan na koniec okresu	0	0
- rezerwy na zobowiązania	0	0

NOTA 17 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) wobec jednostek zależnych	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
- umowy leasingu finansowego	0	0
- inne (wg rodzaju)	0	0
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0

- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
- umowy leasingu finansowego	0	0
- inne (wg rodzaju)	0	0
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
- umowy leasingu finansowego	0	0
- inne (wg rodzaju)	0	0
d) wobec znaczącego inwestora	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
- umowy leasingu finansowego	0	0
- inne (wg rodzaju)	0	0
e) wobec wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
- umowy leasingu finansowego	0	0
- inne (wg rodzaju)	0	0
f) wobec jednostki dominującej	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
- umowy leasingu finansowego	0	0
- inne (wg rodzaju)	0	0
g) wobec pozostałych jednostek	38	130
- kredyty i pożyczki	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
- umowy leasingu finansowego	38	130
- inne (wg rodzaju)	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	38	130

NOTA 17 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2019	2018
a) powyżej 1 roku do 3 lat	38	130
b) powyżej 3 do 5 lat	0	0
c) powyżej 5 lat	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	38	130

NOTA 17 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej	w tys.	PLN	38	130
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	w tys.	-	0	0
b1. w walucie			0	0
po przeliczeniu na tys. zł			0	0
-			0	0
pozostałe waluty w tys. zł	w tys.	-	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	w tys.	PLN	38	130

NOTA 17 d

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK													
Zł													
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
		zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

NOTA 17 e

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH							
Zł							
Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Gwarancje / zabezpieczenia	Dodatkowe prawa	Rynek notowań	Inne
	0	0	0	0	0	0	0

NOTA 18 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) wobec jednostek zależnych	0	0
- kredyty i pożyczki, w tym:	0	0
- długoterminowe w okresie spłaty	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- z tytułu dywidend	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
-	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0
- inne (wg rodzaju)	0	0
-	0	0
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
- kredyty i pożyczki, w tym:	0	0
- długoterminowe w okresie spłaty	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- z tytułu dywidend	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
-	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0
- inne (wg rodzaju)	0	0
-	0	0
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
- kredyty i pożyczki, w tym:	0	0
- długoterminowe w okresie spłaty	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- z tytułu dywidend	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
-	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0
- inne (wg rodzaju)	0	0
-	0	0
d) wobec znaczącego inwestora	0	0
- kredyty i pożyczki, w tym:	0	0
- długoterminowe w okresie spłaty	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- z tytułu dywidend	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
-	0	0

- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0
- inne (wg rodzaju)	0	0
-	0	0
e) wobec wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- kredyty i pożyczki, w tym:	0	0
- długoterminowe w okresie spłaty	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- z tytułu dywidend	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
-	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0
- inne (wg rodzaju)	0	0
-	0	0
f) wobec jednostki dominującej	0	0
- kredyty i pożyczki, w tym:	0	0
- długoterminowe w okresie spłaty	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- z tytułu dywidend	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
-	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0
- inne (wg rodzaju)	0	0
-	0	0
g) wobec pozostałych jednostek	15 377	14 196
- kredyty i pożyczki, w tym:	0	0
- długoterminowe w okresie spłaty	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	14 275	12 851
- z tytułu dywidend	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
- leasing	101	95
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	513	614
- do 12 miesięcy	513	614
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	340	450
- z tytułu wynagrodzeń	146	178
- inne (wg tytułów)	2	8
h) fundusze specjalne (wg tytułów)	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	15 377	14 196

NOTA 18 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	Waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej		PLN	13 187	12 046
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		-	2 190	2 150
b1. w walucie		EUR	501	500
po przeliczeniu na tys. zł			2 190	2 150
pozostałe waluty w tys. zł			0	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			15 377	14 196

NOTA 18 c

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TUTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK													
w tys. zł													
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	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
Brak													

NOTA 18 d

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH (stan na 31.12.2019r.)						
w tys zł						
Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Gwarancje / zabezpieczenia	Dodatkowe prawa	Inne
Obligacje seria C	3 000	Wibor 3 M + 3,1%	31.12.2020	Instalacja Omegi		
Obligacje seria D	1 000	Wibor 3 M + 3,1%	30.06.2020	Instalacja Omegi		
Obligacje seria E	2 063	4%	30.06.2020	Instalacja Omegi		
Obligacje seria F	500	Wibor 3 M + 3,1%	31.12.2019	Instalacja Omegi		
Obligacje seria G	1 000	Wibor 3 M + 4,25%	31.12.2020	Instalacja Omegi		
Obligacje seria H	750	Wibor 3 M + 4,25%	31.12.2020			
Obligacje seria I	1 000	Wibor 3 M + 4,25%	31.12.2020	Instalacja Wodorowa		
Obligacje seria J	1 000	Wibor 3 M + 4,25%	31.12.2020			
Obligacje seria K	1 000	Wibor 3 M + 4,25%	31.12.2020	Instalacja Wodorowa		
Obligacje seria L	300	Wibor 3 M + 4,25%	31.12.2019	Instalacja Wodorowa		
Obligacje seria M	1 000	Wibor 3 M + 4,25%	31.12.2019	Instalacja Wodorowa		
Obligacje seria N	500	Wibor 3 M + 4,25%	29.02.2020	Instalacja Wodorowa		
Obligacje seria O	600	Wibor 3 M + 4,25%	29.02.2020	Instalacja Wodorowa		
Obligacje seria P	1 000	Wibor 3 M + 4,25%	30.04.2020	Instalacja Wodorowa		

NOTA 18 e**ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH (stan na dzień publikacji raportu 15.05.2020r.)**

w tys zł

Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Gwarancje zabezpieczenia /	Dodatkowe prawa	Inne
Obligacje seria C	3 000	Wibor 3 M + 3,1%	31.12.2020	Instalacja Omegi		
Obligacje seria D	1 000	Wibor 3 M + 3,1%	30.06.2020	Instalacja Omegi		
Obligacje seria E	2 063	4%	30.06.2020	Instalacja Omegi		
Obligacje seria F	500	Wibor 3 M + 3,1%	30.06.2020	Instalacja Omegi		
Obligacje seria G	1 000	Wibor 3 M + 4,25%	31.12.2020	Instalacja Omegi		
Obligacje seria H	750	Wibor 3 M + 4,25%	31.12.2020			
Obligacje seria I	1 000	Wibor 3 M + 4,25%	31.12.2020	Instalacja Wodorowa		
Obligacje seria J	1 000	Wibor 3 M + 4,25%	31.12.2020			
Obligacje seria K	1 000	Wibor 3 M + 4,25%	31.12.2020	Instalacja Wodorowa		
Obligacje seria L	300	Wibor 3 M + 4,25%	30.06.2020	Instalacja Wodorowa		
Obligacje seria M	1 000	Wibor 3 M + 4,25%	30.06.2020	Instalacja Wodorowa		
Obligacje seria N	500	Wibor 3 M + 4,25%	30.06.2020	Instalacja Wodorowa		
Obligacje seria O	600	Wibor 3 M + 4,25%	30.06.2020	Instalacja Wodorowa		
Obligacje seria P	1 000	Wibor 3 M + 4,25%	31.12.2020	Instalacja Wodorowa		

NOTA 18 f

UMOWY LEASINGU FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2019 ROKU

Lp	Finansujący	Numer umowy	Wartość początkowa	Wartość początkowa (waluta)	Oznaczenie waluty	Termin zakończenia umowy	Wartość zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	
1	PKO LEASING	B/O/KA/2017/11/0094003	55	55	PLN	31.10.2020	16	16	0	
2	PKO LEASING	B/O/KA/2017/11/0094002	56	56	PLN	31.12.2020	18	18	0	
3	PKO LEASING	B/O/KA/2017/11/0094001	56	56	PLN	31.12.2020	18	18	0	
4	PKO LEASING	2018/07/0069	96	96	PLN	31.08.2021	47	26	18	
5	PKO LEASING	18/037696	72	72	PLN	31.12.2022	40	19	20	
Razem			x	335	335	x	x	139	101	38

PRZEDMIOTY LEASINGU NA DZIEŃ 31.12.2019 ROKU

Wyszczególnienie	W odniesieniu do grup aktywów				Razem
	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	
PKO LEASING B/O/KA/2017/11/0094003			32		32
PKO LEASING B/O/KA/2017/11/0094002			35		35
PKO LEASING B/O/KA/2017/11/0094001			35		35
PKO LEASING 2018/07/0069			73		73
PKO LEASING 18/037696			57		57
Wartość bilansowa netto przedmiotów leasingu			232		232

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE NA DZIEŃ 31.12.2019 ROKU

Wyszczególnienie	Opłaty minimalne	Wartość bieżąca opłat
W okresie 1 roku	101	101
W okresie od 1 roku do 5 lat	35	35
Minimalne opłaty leasingowe ogółem	139	139
Przyszły koszt odsetkowy	5	X
Wartość opłat leasingowych, w tym	139	139
- krótkoterminowe	X	43
- długoterminowe	X	96

NOTA 18 f

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA PRZETERMINOWANIA NA DZIEŃ 31.12.2019 ROKU	Rok 2019	Rok 2018
Przeterminowane zobowiązania z tytułu dostaw i usług	287	379
- do 1 miesiąca	242	293
- powyżej 1 miesiąca do 6 miesięcy	46	86
- powyżej 6 miesięcy do roku	0	0
- powyżej roku	0	0
Pozostałe przeterminowane zobowiązania krótkoterminowe	247	255
- do 1 miesiąca	4	86
- powyżej 1 miesiąca do 6 miesięcy	217	169
- powyżej 6 miesięcy do roku	26	0
- powyżej roku	0	0
Zobowiązania przeterminowane	534	634

NOTA 18 g**INFORMACJE O POSIADANYCH INSTRUMENTACH FINANSOWYCH Z WBUDOWANYMI INSTRUMENTAMI POCHODNYMI.**

Spółka nie posiada instrumentów finansowych z wbudowanymi instrumentami pochodnymi.

NOTA 19

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	w tys. zł	
	2019	2018
Stan na początek okresu	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
Stan ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0

NOTA 20

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	22	20
- długoterminowe (wg tytułów)	0	0
- krótkoterminowe (wg tytułów)	22	20
- badanie sprawozdania finansowego	22	20
- inne	0	0
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	534	334
- długoterminowe (wg tytułów)	0	0
- otrzymane dotacje	0	0
- krótkoterminowe (wg tytułów)	534	334
- otrzymane dotacje	0	0
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	556	354

NOTA 21

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2019	2018
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0
- od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- od jednostki dominującej	0	0
b) pozostałe (z tytułu)	0	0
- w tym: od jednostek zależnych	0	0
- w tym: od jednostek współzależnych	0	0
- w tym: od jednostek stowarzyszonych	0	0
- w tym: od znaczącego inwestora	0	0
- w tym: od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- w tym: od jednostki dominującej	0	0
- w tym: od jednostek zależnych	0	0
- w tym: od jednostek współzależnych	0	0
- w tym: od jednostek stowarzyszonych	0	0
- w tym: od znaczącego inwestora	0	0
- w tym: od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- w tym: od jednostki dominującej	0	0
Należności warunkowe od jednostek powiązanych, razem	0	0

NOTA 22

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2019	2018
a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:	0	0
- na rzecz jednostek zależnych	0	0
- na rzecz jednostek współzależnych	0	0
- na rzecz jednostek stowarzyszonych	0	0
- na rzecz znaczącego inwestora	0	0
- na rzecz wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- na rzecz jednostki dominującej	0	0
b) pozostałe (z tytułu)	0	0
- w tym: na rzecz jednostek zależnych	0	0
- w tym: na rzecz jednostek współzależnych	0	0
- w tym: na rzecz jednostek stowarzyszonych	0	0
- w tym: na rzecz znaczącego inwestora	0	0
- w tym: na rzecz wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- w tym: na rzecz jednostki dominującej	0	0
- w tym: na rzecz jednostek zależnych	0	0
- w tym: na rzecz jednostek współzależnych	0	0
- w tym: na rzecz jednostek stowarzyszonych	0	0
- w tym: na rzecz znaczącego inwestora	0	0
- w tym: na rzecz wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- w tym: na rzecz jednostki dominującej	0	0
Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych, razem	0	0

NOTA 23

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2019	2018
- usługi	0	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	4 241	3 058
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

NOTA 23 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW	Przychody 2019	% przychodów	Przychody 2018	% przychodów
Przychody ze sprzedaży produktów:	4 241	95,7	3 058	87,4
- produkty drożdżowe	1 383	31,2	1 410	40,3
- produkty omegowe	2 858	64,5	1 646	47,1
- inne	0	0	2	0
Przychody ze sprzedaży usług:	189	4,2	436	12,5
- usługowe wytwarzanie energii	0	0,0	30	0,7
- usługi inne	189	4,2	416	11,8
Przychody ze sprzedaży materiałów	13	0,1	5	0,01
RAZEM:	4 443	100	3 499	100

NOTA 23 b

KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE	w tys. zł	
	2019	2018
2) Przychody	0	0
- o nadzwyczajnej wartości w tym:	0	0
- które wystąpiły incydentalnie w tym:	0	0
- przychody ze sprzedaży produktów na bazie estrów	0	0
2) Koszty	0	0
- o nadzwyczajnej wartości w tym:	0	0
- które wystąpiły incydentalnie w tym:	0	0

NOTA 24

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) kraj	3 803	2 868
- w tym: od jednostek powiązanych		0
b) eksport	627	626
- w tym: od jednostek powiązanych		0
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	4 430	3 494
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

NOTA 25 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2019	2018
- materiały	13	5
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	13	5
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 25 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) kraj	13	5
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
b) eksport	0	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	13	5
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

NOTA 26

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2019	2018
a) amortyzacja	761	746
b) zużycie materiałów i energii	1 983	1 846
c) usługi obce	1 882	1 729
d) podatki i opłaty	111	97
e) wynagrodzenia	2 896	2 940
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	545	537
w tym emerytalne		236
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	637	438
Koszty według rodzaju, razem	8 815	8 333
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	54	(7)
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0	0
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	1 954	1 678
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	4 920	4 522
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 887	2 140

NOTA 27

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2019	2018
a) rozwiązanie odpisu aktualizującego (z tytułu)	0	0
- inne	0	0
b) pozostałe, w tym:	1 104	1 032
- przychody ze sprzedaży produktu	0	0
- przychody z najmu Skoczów	0	0
- rozwiązanie rezerw na zobowiązania	1 025	786
- zwrot kosztów egzekucyjnych US dot. Wodoru	0	199
- inne	79	47
Inne przychody operacyjne, razem	1 184	1 032

NOTA 28

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2019	2018
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	95	108
- rezerwy na zobowiązania	95	91
	0	17
b) pozostałe, w tym:	0	29
- amortyzacja nieruchomości inwestycyjnej Garbarnia	0	0
- koszty sądowe	0	0
- strata ze zbycia aktywów trwałych	0	0
- aktualizacja wartości aktywów niematerialnych –utrata wartości WNIIP	0	0
- inne	0	29
Inne koszty operacyjne, razem	95	137

NOTA 29 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	
	2019	2018
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0
- od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- od jednostki dominującej	0	0
b) od pozostałych jednostek	0	0
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	0	0

NOTA 29 b

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2019	2018
a) z tytułu udzielonych pożyczek	0	0
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0
- od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- od jednostki dominującej	0	0
- od pozostałych jednostek	0	0
b) pozostałe odsetki	874	448
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0
- od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- od jednostki dominującej	0	0
- od pozostałych jednostek	874	448
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	874	448

NOTA 29 c

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) dodatnie różnice kursowe	0	0
- zrealizowane	0	0
- niezrealizowane	0	0
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0	0
c) pozostałe, w tym:	0	0
- prowizja Krezus	0	0
Inne przychody finansowe, razem	0	0

NOTA 30 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2019	2018
a) od kredytów i pożyczek	0	0
- dla jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- dla jednostek zależnych	0	0
- dla jednostek współzależnych	0	0
- dla jednostek stowarzyszonych	0	0
- dla znaczącego inwestora	0	0
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- dla jednostki dominującej	0	0
- dla innych jednostek	0	0
b) pozostałe odsetki	783	574
- dla jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- dla jednostek zależnych	0	0
- dla jednostek współzależnych	0	0
- dla jednostek stowarzyszonych	0	0
- dla znaczącego inwestora	0	0
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- dla jednostki dominującej	0	0
- dla innych jednostek w tym:	783	574
odsetki od obligacji	761	503
odsetki od zobowiązań PARP	0	0
pozostałe	22	71
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	783	574

NOTA 30 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	0	0
- zrealizowane	0	0
- niezrealizowane	0	0
b) utworzone odpisy (z tytułu)	0	0
c) pozostałe, w tym:	18	81
- koszt inwestycji finansowych DB	0	0
- rezerwa na odsetki	0	0
- inne	18	81
Inne koszty finansowe, razem	18	81

NOTA 30 c

Struktura kosztów finansowych ogółem	w tys. zł	
	2019	2018
1. Odsetki	783	574
a) od jednostek powiązanych	0	0
b) od pozostałych jednostek	783	574
2. Strata za zbycie inwestycji	0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji	110	483
- wycena akcji	0	0
- odpis aktualizujący wartość udziałów Skotan Ester	110	483
- odpis pożyczka Alchemia - Ester		
4. Inne	18	81
Koszty finansowe ogółem	911	1 138

NOTA 30 d

Struktura przychodów finansowych	w tys. zł	
	2019	2018
1. Odsetki	874	448
a) od jednostek powiązanych	0	0
b) od pozostałych jednostek	874	448
2. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
- wycena akcji	0	0
4. Inne	0	0
Przychody finansowe ogółem	874	448

NOTA 31

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2019	2018
1. Zysk (strata) brutto	(3 267)	(4 635)
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	2 791	1 378
- koszty	(730)	80
rezerwa PARP		
pozostałe	(730)	80
- przychody	2 061	1 458
przychody z dotacji	0	0
rezerwy na zobowiązania i należności	0	0
pozostałe	2 061	1 458
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	(6 058)	(6 013)
5. Podatek dochodowy według stawki 19 %	0	0
6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	0	0
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	0	0
- wykazany w rachunku zysków i strat	0	0
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	0	0
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

NOTA 32 a

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2019	2018
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowego	0	0
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	0	0
Podatek dochodowy odroczonego, razem	0	0

NOTA 32 b

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZCZONEGO	w tys. zł	
	2019	2018
- ujętego w kapitale własnym	0	0
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy	0	0

NOTA 32 c

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY	zł	
	2019	2018
- działalności zaniechanej	0	0
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych	0	0

NOTA 33

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	zł	
	2019	2018
-	0	0
- Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem	0	0

NOTA 34

UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	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

NOTA 35

Spółka w roku 2019 nie ponosiła nakładów na ochronę środowiska.

NOTA 36

Zgodnie z ustawą o rachunkowości Spółka nie zawierała w roku obrotowym 2019 umów nie uwzględnionych w bilansie, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy, oraz istotnych transakcji zawartych na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

NOTA 37

TRANSAKcje POMIĘDZY JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI				
Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży towarów, usług, środków trwałych	Koszt własny dotyczący transakcji	Należności	Odpisy aktualizujące należności wątpliwe
<i>Strony transakcji</i>				
Jednostka dominująca	0	0	594	152
- pożyczka Skotan Ester	0	0	409	0
- pożyczka Alchemia Ester	0	0	165	136
- pozostałe	0	0	20	16
Jednostki sprawujące współkontrolę lub mające istotny wpływ		0	0	0
Jednostki zależne	0	0	0	0
Jednostki stowarzyszone	0	0	0	0
Wspólne przedsięwzięcia	0	0	0	0
Kluczowy personel kierowniczy	0	0	0	0
Pozostałe podmioty powiązane	0	0	0	0
Razem	0	0	594	152

TRANSAKCJE POMIĘDZY JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI					
Wyszczególnienie	Rodzaj transakcji			Razem	Zobowiązania
	Zakup usług środków trwałych	Zapasy towarów z transakcji pomiędzy powiązаныmi	Zakup nieruchomości		
<i>Strony transakcji</i>					
- jednostka dominująca - jednostki sprawujące współkontrolę lub mające istotny wpływ - jednostki zależne - jednostki stowarzyszone - wspólne przedsięwzięcia - kluczowy personel kierowniczy - pozostałe podmioty powiązane					594
Razem	0	0	0	0	594

AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE OPROCENTOWANE

Spółka posiada na dzień bilansowy aktywa finansowe oprocentowane w postaci środków pieniężnych na rachunku bankowym bieżącym. (229 tys. zł) , których oprocentowanie jest zmienne i waha się w granicach 0-0,5%.

Dodatkowo Spółka wykazuje pożyczkę o wartości bilansowej 438 tys. zł, oprocentowaną w oparciu o średnią stawkę WIBOR 1M, powiększoną o 0,5 punktu procentowego, naliczoną za okres od dnia zawarcia umowy do dnia zwrotu pożyczki, z terminem spłaty do dnia 31.12.2020 r.

Spółka posiada na dzień bilansowy zobowiązania oprocentowane zgodnie z poniższą tabelą:

STAN NA 31 GRUDNIA 2019 ROKU

Zobowiązania finansowe	waluta	Wartość emisyjna	Saldo zobowiązania w tys. PLN na koniec okresu	Stopa procentowa	Data emisji	Pierwotna data spłaty	Aktualna data spłaty wg porozumienia
Obligacje seria C	PLN	3 000	3 036	WIBOR 3M+3,1%	30.09.2016	30.09.2017	31.12.2020
Obligacje seria D	PLN	1 000	1 012	WIBOR 3M+3,1%	31.12.2016	31.12.2017	30.06.2020
Obligacje seria E	EUR	2 063	2 151	4%	28.03.2017	30.06.2017	30.06.2020
Obligacje seria F	PLN	500	506	WIBOR 3M+3,1%	07.08.2017	31.12.2017	30.06.2020
Obligacje seria G	PLN	1000	1 015	WIBOR 3M+4,25%	08.09.2017	30.09.2019	31.12.2020
Obligacje seria H	PLN	750	761	WIBOR 3M+4,25%	31.10.2017	31.12.2018	31.12.2020
Obligacje seria I	PLN	1 000	1 016	WIBOR 3M+4,50%	20.02.2018	28.02.2019	31.12.2020
Obligacje seria J	PLN	1 000	1 015	WIBOR 3M+4,25%	24.05.2018	31.12.2019	31.12.2020
Obligacje seria K	PLN	300	312	WIBOR 3M+4,25%	29.08.2018	31.12.2019	31.12.2020
Obligacje seria L	PLN	300	305	WIBOR 3M+4,25%	16.10.2018	31.03.2019	30.06.2020
Obligacje seria M	PLN	1 000	1 015	WIBOR 3M+4,25%	31.12.2018	31.12.2019	30.06.2020
Obligacje seria N	PLN	500	507	WIBOR 3M+4,25%	20.02.2019	29.02.2020	30.06.2020
Obligacje seria O	PLN	600	609	WIBOR 3M+4,25%	26.02.2019	29.02.2020	30.06.2020
Obligacje seria P	PLN	1 000	1 015	WIBOR 3M+4,25%	12.04.2019	30.04.2020	31.12.2020
Razem		14 013	14 275				
Z tego :							
<i>Krótkoterminowe</i>			14 275				
<i>Długoterminowe</i>			0				

STAN NA 31 GRUDNIA 2018 ROKU

Zobowiązania finansowe	waluta	Wartość emisyjna	Saldo zobowiązania w tys. PLN na koniec okresu	Stopa procentowa	Data emisji	Pierwotna data spłaty	Aktualna data spłaty wg porozumienia
Obligacje seria C	PLN	3 000	3 036	WIBOR 3M+3,1%	30.09.2016	30.09.2017	31.03.2019
Obligacje seria D	PLN	1 000	1 012	WIBOR 3M+3,1%	31.12.2016	31.12.2017	30.06.2019
Obligacje seria E	EUR	2 063	2 170	4%	28.03.2017	30.06.2017	30.06.2019
Obligacje seria F	PLN	500	506	WIBOR 3M+3,1%	07.08.2017	31.12.2017	31.03.2019
Obligacje seria G	PLN	1000	1 015	WIBOR 3M+4,25%	08.09.2017	30.09.2019	30.09.2019
Obligacje seria H	PLN	750	760	WIBOR 3M+4,25%	31.10.2017	31.12.2018	31.12.2018
Obligacje seria I	PLN	1 000	1 014	WIBOR 3M+4,50%	20.02.2018	28.02.2019	28.02.2019
Obligacje seria J	PLN	1 000	1 015	WIBOR 3M+4,25%	24.05.2018	31.12.2019	31.12.2019
Obligacje seria K	PLN	1 000	1 015	WIBOR 3M+4,25%	29.08.2018	31.12.2019	31.12.2019
Obligacje seria L	PLN	300	304	WIBOR 3M+4,25%	16.10.2018	31.03.2019	31.03.2019
Obligacje seria M	PLN	1 000	1 004	WIBOR 3M+4,25%	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2019
Razem		12 613	12 851				
Z tego :							
<i>Krótkoterminowe</i>			12 851				
<i>Długoterminowe</i>			0				

RYZIKO STOPY PROCENTOWEJ

Narażenie Spółki na ryzyka wywołane zmianami stóp procentowych dotyczy przede wszystkim zobowiązań finansowych z tytułu obligacji. Spółka finansuje swoją działalność kapitałem zewnętrznym – środkami pozyskanymi z emisji obligacji, opartymi głównie o zmienne stopy procentowe. W konsekwencji Spółka jest narażona na ryzyko wahań stóp procentowych, których wzrost powoduje wzrost kosztów obsługi zadłużenia opartego o zmienne stopy procentowe.

Ryzyko stopy procentowej – wrażliwość na zmiany

Poniższe tabele przedstawiają wrażliwość wyniku finansowego brutto na racjonalnie możliwe zmiany stóp procentowych przy założeniu niezmienności innych czynników (w związku z zobowiązaniami o zmiennej stopie procentowej). Efektywna stopa procentowa zobowiązań oprocentowanych w 2019 roku wyniosła 5,78%.

Wpływ wzrostu stopy procentowej o 3 p.p. na zysk brutto

	31 grudnia 2019 roku (w tys. PLN)	31 grudnia 2018 roku (w tys. PLN)
Zmiana wartości zobowiązań finansowych	-432	-385
Wpływ na zysk przed opodatkowaniem	-432	-385

Wpływ spadku stopy procentowej o 3 p.p. na zysk brutto

	31 grudnia 2019 roku (w tys. PLN)	31 grudnia 2018 roku (w tys. PLN)
Zmiana wartości zobowiązań finansowych	432	385
Wpływ na zysk przed opodatkowaniem	432	385

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe definiowane jest jako ryzyko poniesienia straty finansowej przez Spółkę w sytuacji, kiedy kontrahent lub druga strona transakcji nie spełni swoich umownych obowiązków.

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty.

Ryzyko kredytowe dotyczy głównie należności długoterminowych - zaliczka na dopłaty zwrotne do kapitału jednostki zależnej Skotan Ester, środków pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych oraz należności z tyt. dostaw i usług.

W odniesieniu do aktywów finansowych Spółki ryzyko kredytowe powstaje w wyniku niemożności dokonania zapłaty przez drugą stronę umowy, a maksymalna ekspozycja na to ryzyko równa jest wartości bilansowej tych aktywów.

Ekspozycja na ryzyko kredytowe:

Pozycja aktywów finansowych narażona na ryzyko kredytowe	Maksymalna ekspozycja na dzień 31.12.2019 (w tys. PLN)	Maksymalna ekspozycja na dzień 31.12.2018 (w tys. PLN)
Należności długoterminowe – zaliczka na dopłaty zwrotne do kapitału jednostki zależnej Skotan Ester	0	2 073
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	229	125
Należności z tyt. dostaw i usług	871	690
Należności inne	188	191
Udzielone pożyczki	438	16
Razem	1 726	3 095

Maksymalna strata na jaką jest narażona jednostka z tyt. ryzyka kredytowego stanowi maksymalną kwotę ekspozycji, wskazaną powyżej na dzień bilansowy.

Koncentracja ryzyka kredytowego :

Koncentracja ryzyka kredytowego

Koncentracja ryzyka w przekroju wierzycieli	Saldo na dzień 31.12.2019 (w tys. PLN)	% maksymalnej ekspozycja na dzień 31.12.2019	Saldo na dzień 31.12.2018 (w tys. PLN)	% maksymalnej ekspozycja na dzień 31.12.2018
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	229	21%	134	13%
Należności z tyt. dostaw i usług, w tym 3 największych wierzycieli	871	79%	690	65%
- <i>Cargill Poland sp. z o.o.</i>	440	40%	78	7%
- <i>Equine Supplements UK LTD</i>	405	37%	51	5%
- <i>Gemini Pharma</i>	341	31%	57	5%
Należności inne	315	29%	239	22%
Razem	1 100	100%	1 063	100%

RYZIKO ZWIĄZANE Z PŁYNNOCIĄ

Ryzyko utraty płynności finansowej, czyli ryzyko wystąpienia braku możliwości spłaty przez Spółkę jej zobowiązań finansowych w momencie ich wymagalności to największe ryzyko na jakie w chwili obecnej narażona jest Spółka. Utrzymanie płynności finansowej w znacznej mierze jest uzależnione od, sprzedaży wyników prac badawczo – rozwojowych na rzecz inwestorów zewnętrznych oraz osiągnięcia dodatniej rentowności na poziomie bieżącej działalności gospodarczej.

Spółka prowadzi politykę zarządzania ryzykiem utraty płynności finansowej na bieżąco, starając się zapewnić dostępność środków finansowych niezbędnych do wywiązywania się ze zobowiązań finansowych, przy wykorzystaniu najbardziej efektywnych źródeł finansowania. Możliwości Spółki w tym obszarze z uwagi jednak na pozycję bilansową i zdolność do generowania wyniku pozostają mocno ograniczone.

Tabele poniżej przedstawiają zobowiązania finansowe w tys. zł na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz 31 grudnia 2018 roku wg daty zapadalności na podstawie umownych niezdyktowanych płatności.

Terminy zapadalności zobowiązań finansowych na 31.12.2019	Poniżej 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Od 1 roku do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania z tyt. emisji obligacji	5 950	8 325	0		14 275
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	513				513
RAZEM	6 463	8 325	0		14 788

Terminy zapadalności zobowiązań finansowych na 31.12.2018	Poniżej 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Od 1 roku do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania z tyt. emisji obligacji	1 000	11 851	0		12 851
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	614				614
RAZEM	1 614	11 851	0		13 465

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: 2020-05-15

SKOTAN SPÓŁKA AKCYJNA	
(pełna nazwa emitenta)	
SKOTAN S.A.	Chemiczny (che)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)
41-506	Chorzów
(kod pocztowy)	(miejscowość)
Dyrekcyjna	6
(ulica)	(numer)
32 793 72 71	32 793 72 71
(telefon)	(fax)
biuro@skotansa.pl	www.skotansa.pl
(e-mail)	(www)
5480076967	070629344
(NIP)	(REGON)

Grupa Audyt i Podatki sp. zo.o., ul. Hallera 170/2, 53-203 Wrocław, podmiot uprawniony wpisany pod numerem 4155
 (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
- | | |
|---|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> Wprowadzenie | <input checked="" type="checkbox"/> Zestawienie zmian w kapitale własnym |
| <input checked="" type="checkbox"/> Bilans | <input checked="" type="checkbox"/> Rachunek przepływów pieniężnych |
| <input checked="" type="checkbox"/> Rachunek zysków i strat | <input checked="" type="checkbox"/> 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	4 443	3 499	1 033	820
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 230	-3 946	-751	-925
III. Zysk (strata) brutto	-3 267	-4 636	-759	-1 087
IV. Zysk (strata) netto	-3 267	-4 636	-759	-1 087
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 473	-4 255	-575	-997
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-151	-132	-35	-31
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 728	3 899	634	914
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	104	-488	24	-114
IX. Aktywa, razem	4 893	6 850	1 149	1 605
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 260	14 950	3 818	3 504
XI. Zobowiązania długoterminowe	289	130	68	30
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	15 377	14 196	3 611	3 327
XIII. Kapitał własny	-11 367	-8 100	-2 669	-1 898
XIV. Kapitał zakładowy	65 880	65 880	15 470	15 440
XV. Liczba akcji (w szt.)	27 000 000	27 000 000	27 000 000	27 000 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	-0,12	-0,17	-0,03	-0,04
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-0,12	-0,17	-0,03	-0,04
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	-0,42	-0,30	-0,10	-0,07

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2019	2018	2019	2018
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	-0,42	-0,30	-0,10	-0,07
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

SPRAWOZDANIE FIRMY AUDYTORSKIEJ Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
SPRAWOZDANIE I OPINIA FIRMY AUDYTORSKIEJ Z BADANIA JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA ZA 2019r.	SPRAWOZDANIE I OPINIA FIRMY AUDYTORSKIEJ Z BADANIA JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA ZA 2019r.

STANOWISKO ORGANU ZARZĄDZAJĄCEGO WRAZ Z OPINIĄ ORGANU NADZORUJĄCEGO ODNOSZĄCE SIĘ DO WYDANEGO PRZEZ FIRME AUDYTORSKĄ SPRAWOZDANIA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZAWIERAJĄCEGO OPINIĘ Z ZASTRZEŻENIAMI, OPINIĘ NEGATYWNĄ LUB ODMOWĘ WYRAŻENIA OPINII

Plik	Opis
STANOWISKO ORGANU ZARZĄDZAJĄCEGO WRAZ Z OPINIĄ ORGANU NADZORUJĄCEGO 2019r.	STANOWISKO ORGANU ZARZĄDZAJĄCEGO WRAZ Z OPINIĄ ORGANU NADZORUJĄCEGO 2019r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO 2019r.	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO 2019r.

INFORMACJA ZARZĄDU DOTYCZĄCA WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ

Plik	Opis
INFORMACJA ZARZĄDU O DOKONANIU WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ 2019r.	INFORMACJA ZARZĄDU SKOTAN S.A. O DOKONANIU WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ 2019r.

OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ W SPRAWIE KOMITETU AUDYTU

Plik	Opis
OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ W SPRAWIE WYKONYWANIA ZADAŃ KOMITETU AUDYTU 2019r.	OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ W SPRAWIE WYKONYWANIA ZADAŃ KOMITETU AUDYTU 2019r.

PISMO PREZESA ZARZĄDU

Plik	Opis
PISMO PREZESA ZARZĄDU 2019r.-sig.pdf	PISMO PREZESA ZARZĄDU 2019r.

ROZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2019	2018
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		2 551	5 401
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	426	608
- wartość firmy		0	0
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	1 940	2 414
3. Należności długoterminowe	3	0	2 073
3.1. Od jednostek powiązanych		0	2 073
4. Inwestycje długoterminowe	4	11	121
4.1. Nieruchomości		0	0
4.2. Wartości niematerialne i prawne		0	0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		11	121
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		0	110
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych wyceniane metodą praw własności		0	110
b) w pozostałych jednostkach		11	11
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	174	185
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		119	117
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		55	68
II. Aktywa obrotowe		2 342	1 449
1. Zapasy	6	591	401
2. Należności krótkoterminowe	7	1 058	881
2.1. Od jednostek powiązanych		4	3
2.2. Od pozostałych jednostek		1 054	878
3. Inwestycje krótkoterminowe		667	141
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	667	141
a) w jednostkach powiązanych		438	16
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		229	125
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	27	26
Aktywa razem		4 893	6 850
PASYWA			
I. Kapitał własny		-11 367	-8 100
1. Kapitał zakładowy		65 880	65 880
2. Kapitał zapasowy	12	141 735	141 582
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	13	0	153
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	14	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-215 716	-211 080
6. Zysk (strata) netto		-3 267	-4 636
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	15	0	0
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		16 260	14 950
1. Rezerwy na zobowiązania	16	289	270
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		119	117
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		170	152
a) długoterminowa		8	7
b) krótkoterminowa		162	145
1.3. Pozostałe rezerwy		0	0
2. Zobowiązania długoterminowe	17	38	130
2.1. Wobec jednostek powiązanych		0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek		38	130
3. Zobowiązania krótkoterminowe	18	15 377	14 196
3.1. Wobec pozostałych jednostek		15 377	14 196
4. Rozliczenia międzyokresowe	19	556	354
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		556	354
a) długoterminowe		0	0
b) krótkoterminowe		556	354

	Noty	w tys. zł	
		2019	2018
P a s y w a r a z e m		4 893	6 850
Wartość księgowa		-11 367	-8 100
Liczba akcji (w szt.)		27 000 000	27 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	20	-0,40	-0,30
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		27 000 000	27 000 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	20	-0,40	-0,30

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2019	2018
1. Należności warunkowe	21	0	0
Od pozostałych jednostek (z tytułu) otrzymanych gwarancji i poręczeń			
2. Zobowiązania warunkowe	21	0	0
Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) wraz z podpozycją: udzielonych gwarancji i poręczeń			
P o z y c j e p o z a b i l a n s o w e, r a z e m		0	0

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2019	2018
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		4 443	3 499
- od jednostek powiązanych		0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	22	4 430	3 494
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	23	13	5
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		1 887	2 140
- jednostkom powiązanych		0	0
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	24	1 887	2 140
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		2 556	1 359
IV. Koszty sprzedaży	24	1 955	1 678
V. Koszty ogólnego zarządu	24	4 920	4 522
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		-4 319	-4 841
VII. Pozostałe przychody operacyjne		1 184	1 032
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		80	4
2. Dotacje		0	0
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0	0
4. Inne przychody operacyjne	25	1 104	1 028
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		95	137
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0	0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0	0
3. Inne koszty operacyjne	26	95	137
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		-3 230	-3 946
X. Przychody finansowe	27	874	448
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0	0
a) od jednostek powiązanych, w tym:		0	0
b) od pozostałych jednostek, w tym:		0	0
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
2. Odsetki, w tym:		874	448
- od jednostek powiązanych	0	0	0
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	30	0	0
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0	0
5. Inne		0	0
XI. Koszty finansowe	28	911	1 138
1. Odsetki w tym:		783	574
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	30	0	0

	Noty	w tys. zł	
		2019	2018
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		110	483
4. Inne		18	81
XII. Udział w zyskach (stratach) jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	
XIII. Zysk (strata) brutto		-3 267	-4 636
XIV. Podatek dochodowy	31	0	0
a) część bieżąca		0	0
b) część odroczone		0	0
XV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	32	0	0
XVI. Zysk (strata) netto		-3 267	-4 636
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		-3 267	-4 636
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		27 000 000	27 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	34	-0,12	-0,17
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		27 000 000	27 000 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	34	-0,12	-0,17

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2019	2018
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	-8 100	-3 464
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-8 100	-3 464
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	65 880	65 880
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- emisji akcji (wydania udziałów)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	65 880	65 880
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	141 735	141 582
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	141 735	141 582
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		153
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	153
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-211 080	-206 873
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów	0	0
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	211 080	206 873
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	211 080	206 873

	w tys. zł	
	2019	2018
a) zwiększenia (z tytułu)	4 636	4 207
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	4 636	4 207
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	215 716	211 080
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-215 716	-211 080
6. Wynik netto	-3 267	-4 636
a) strata netto	3 267	4 636
b) odpisy z zysku	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	-11 367	-8 100
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-11 367	-8 100

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2019	2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-3 267	-4 636
II. Korekty razem	794	381
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
2. Amortyzacja	761	746
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-21	64
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	770	353
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-332	478
6. Zmiana stanu rezerw	20	-1 560
7. Zmiana stanu zapasów	-189	-80
8. Zmiana stanu należności	-179	-601
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-249	727
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	213	254
11. Inne korekty	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-2 473	-4 255
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	80	4
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	80	4
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II. Wydatki	232	136
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	104	22
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	128	114
a) w jednostkach powiązanych	128	114
- nabycie aktywów finansowych	128	114
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-151	-132
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	4 240	4 300
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2. Kredyty i pożyczki	2 140	0

	w tys. zł	
	2019	2018
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	2 100	4 300
4. Inne wpływy finansowe	0	0
II. Wydatki	1 512	401
1. Nabywanie akcji (udziałów) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	700	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	86	99
8. Odsetki	726	302
9. Inne wydatki finansowe	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 728	3 899
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	104	-488
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	104	-488
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	125	612
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	229	125
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2019	2018
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
b) wartość firmy	0	0
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	426	608
- oprogramowanie komputerowe	0	0
d) inne wartości niematerialne i prawne	0	0
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	426	608

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						Wartości niematerialne i prawne, razem
	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		
wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0	0	1 834	254	0	0	1 834
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	14	0	0	0	14
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	1 848	254	0	0	1 848
e) skumulowana amortyzacja (umorzzenie) na początek okresu	0	0	926	194	0	0	926
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	0	196	10	0	0	196
g) skumulowana amortyzacja (umorzzenie) na koniec okresu	0	0	1 122	204	0	0	1 122
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	300	0	0	0	300
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	300	0	0	0	300
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	426	60	0	0	426

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) własne	426	608
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	426	608

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2019	2018
a) środki trwałe, w tym:	1 940	2 414
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0
- budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
- urządzenia techniczne i maszyny	1 681	2 082
- środki transportu	253	332
- inne środki trwałe	6	0
b) środki trwałe w budowie	0	0
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	1 940	2 414

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	0	3 223	45 068	522	761	49 574	
b)	zwiększenia (z tytułu)	0	0	79	0	11	90	
	- ZAKUP	0	0	79	0	11	90	
c)	zmniejszenia (z tytułu)	0	0	500	72	0	572	
	- ZBYCIE/LIKWIDACJA	0	0	500	72	0	572	
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	3 223	44 647	450	772	49 092	
e)	skumulowana amortyzacja (umorzona) na początek okresu	0	3 223	42 986	190	761	47 160	
f)	amortyzacja za okres (z tytułu)	0	0	480	79	5	564	
	- sprzedaz/likwidacja	0	0	-500	-72	0	-572	
g)	skumulowana amortyzacja (umorzona) na koniec okresu	0	3 223	42 966	197	766	47 152	
h)	odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0	
	- zwiększenia	0	0	0	0	0	0	
	- zmniejszenia	0	0	0	0	0	0	
i)	odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	
j)	wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	0	1 681	253	6	1 940	

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) własne	1 708	2 115
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	232	299
Środki trwałe bilansowe, razem	1 940	2 414

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:	44	43
- NAJEM POMIESZCZEN BIUROWYCH -KOSZT NAJMU	44	43
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	44	43

Nota 3 a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:	0	2 073
- od jednostek zależnych (z tytułu)	0	2 073
- -zaliczki na dopłaty do kapitału	0	2 073
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od pozostałych jednostek (z tytułu), w tym:		
od wspólnika jednostki współzależnej (z tytułu)		
Należności długoterminowe netto	0	2 073
b) odpisy aktualizujące wartość należności	0	0
Należności długoterminowe brutto	0	2 073

Nota 3 b

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	2 073	1 965
b) zwiększenia (z tytułu)	110	108
- dopłaty do kapitału	110	108
c) zmniejszenia (z tytułu)	2 183	0
d) stan na koniec okresu	0	2 073

Nota 3 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2019	2018
Stan na początek okresu	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0	0

Nota 3 d

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			0	2 073
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie			0	0
-				
pozostałe waluty w tys. zł			0	0
Należności długoterminowe, razem			0	2 073

Nota 4 a

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0

Nota 4 b

ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0

Nota 4 c

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	0	110
aa) w jednostkach zależnych	0	110
- udziały lub akcje	0	110
ab) w jednostce dominującej	0	0
udziały lub akcje		
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
ba) w jednostkach współzależnych	0	0
bb) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
bc) w innych jednostkach	0	0
udziały lub akcje		
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
w pozostałych jednostkach, w tym:		
ca) we wspólniku jednostki współzależnej	0	0
udziały lub akcje		
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
cb) w znaczącym inwestorze	0	0
cc) w pozostałych jednostkach	11	11
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	11	121

Nota 4 d

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANE METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	w tys. zł	
	2019	2018

nie dotyczy

Nota 4 e

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALEŻNE	w tys. zł	
	2019	2018
a) wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis wartości firmy na koniec okresu	0	0
f) wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

Nota 4 f

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI WSPÓLZALEŻNE	w tys. zł	
	2019	2018

nie dotyczy

Nota 4 g

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI STOWARZYSZONE	w tys. zł	
	2019	2018

nie dotyczy

Nota 4 h

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALEŻNE	w tys. zł	
	2019	2018
a) ujemna wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
c) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

Nota 4 i

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI WSPÓLZALEŻNE	w tys. zł	
	2019	2018

nie dotyczy

Nota 4 j

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI STOWARZYSZONE	w tys. zł	
	2019	2018

nie dotyczy

Nota 4 k

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	121	603
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	110	482
- odpis aktualizujący SkotanEster	110	482
d) stan na koniec okresu	11	121

Nota 4 l

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

w tys. zł											
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
Lp.	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, jednostka współzależna, jednostka powiązana, z którą powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zastosowana metoda konsolidacji/wyceny na metodę praw własności/wycena metodą proporcjonalną, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji/wycenie metodą proporcjonalną	data objęcia kontroli / wspólnictwa / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów / akcji	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie, innej niż określona podlit.) lub k), podstawy kontroli / współkontroli / znaczącego wpływu

nie dotyczy

Nota 4 m

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

w tys. zł														
a	m		n		o		p		r		s		t	
Lp.	nazwa jednostki	kapitał własny jednostki, w tym: - kapitał zakładowy	kapitał własny, w tym: - pozostały kapitał własny	zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym: - zobowiązania krótkoterminowe	zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym: - zobowiązania długoterminowe	aktywa	przychody ze sprzedaży	przychody ze sprzedaży	przychody ze sprzedaży	przychody ze sprzedaży	przychody ze sprzedaży	przychody ze sprzedaży	przychody ze sprzedaży	przychody ze sprzedaży
		- kapitał zapasowy	- zysk (strata) z lat ubiegłych	- zobowiązania krótkoterminowe	- zobowiązania długoterminowe	- należności krótkoterminowe	- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe	- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe	- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe	- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe

nie dotyczy

Nota 4 n

UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH

a		b		c		d		e		f		g		h		i	
nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej		siedziba		przedmiot przedsiębiorstwa		wartość bilansowa udziałów / akcji		kapitał własny jednostki, w tym: - kapitał zakładowy		procent posiadanego kapitału zakładowego		udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu		nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji		otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy	
w tys. zł																	
1.	Krakowskie Zakłady Garbarskie	30-740 Kraków, ul. Piłani 80	garbarstwo	11		9 467											0
2.	Centrum Utylizacji Odpadw sp. z o.o.	43-430 Skoczów, ul. Fabryczna 10	utyliczacja odpadów	0		5											0

Nota 4 o

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			11	121
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
	w tys.		0	0
pozostałe waluty w tys. zł			0	0
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			11	121

Nota 4 p

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2019	2018
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	0
c1).....	0	0
c2).....	0	0
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0	0
c1).....	0	0
c2).....	0	0
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	11	121
a. inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	11	121
c1) udziały	11	121
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0
- wartość na początek okresu	121	603
- wartość według cen nabycia	5 427	5 427
c2).....	0	0
c1).....		
c2).....		
Wartość według cen nabycia, razem	5 427	5 427
Wartość na początek okresu, razem	120	603
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	5 416	5 307
Wartość bilansowa, razem	11	121

Nota 4 q

UDZIELONE POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			0	0
b1. w walucie			0	0
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			0	0

Nota 4 r

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (WG RODZAJU)	w tys. zł	
	2019	2018
Inne inwestycje długoterminowe, razem	0	0

Nota 4 s

ZMIANA STANU INNYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0

Nota 4 f

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			0	0
b1. w walucie			0	0
-				
Inne inwestycje długoterminowe, razem			0	0

Nota 5 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:	117	21
a) odniesionych na wynik finansowy	117	21
- różnice przejściowe	117	21
2. Zwiększenia	2	96
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	2	96
- środki trwałe	2	96
3. Zmniejszenia	0	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	119	117
a) odniesionych na wynik finansowy	119	117
- inne	119	117
b) odniesionych na kapitał własny	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

Nota 5 b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	55	68
- stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0	0
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	55	68
- przyłącze energetyczne nieruchomości wynajmowana Czechowice Dziedzice	55	68
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	55	68

Nota 6 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2019	2018
a) materiały	343	199
b) półprodukty i produkty w toku	0	0
c) produkty gotowe	235	197
d) zaliczki na dostawy i usługi	13	5
Zapasy, razem	591	401

Nota 7 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) od jednostek powiązanych	4	3
- do 12 miesięcy		3
- inne	4	
b) należności od pozostałych jednostek	1 054	878
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	871	691
- do 12 miesięcy	871	691
- z tytułu podatków, dotacji, cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	141	132
- inne	42	56
Należności krótkoterminowe netto, razem	1 058	881
c) odpisy aktualizujące wartość należności	20	15
Należności krótkoterminowe brutto, razem	1 078	896

Nota 7 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2019	2018
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	20	11
- od jednostek zależnych	20	11
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	20	11
b) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	16	8
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	4	3

Nota 7 c

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK, W KTÓRYCH EMITENT POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE	w tys. zł	
	2019	2018

nie dotyczy

Nota 7 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	w tys. zł	
	2019	2018
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	871	691
- od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0
- od innych jednostek	0	0
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	141	132
c) inne, w tym:	43	56
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek netto, razem	1 059	881
d) odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek	20	15
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek brutto, razem	1 079	896

Nota 7 e

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2019	2018
Stan na początek okresu	15	0
a) zwiększenia (z tytułu)	5	15
- należności	5	15
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	20	15

Nota 7 f

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			1 037	826
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)				70
b1. w walucie		EUR	10	16
po przeliczeniu na tys. zł			42	70
Należności krótkoterminowe, razem			1 079	896

Nota 7 g

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2019	2018
a) do 1 miesiąca	395	371
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0	0
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0	0
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	0
e) powyżej 1 roku	0	0
f) należności przeterminowane	480	327
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	875	698
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	4	7
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	871	691

Nota 7 h

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2019	2018
a) do 1 miesiąca	414	14
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	51	300
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	9	5
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	5	6
e) powyżej 1 roku	1	2
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	480	327
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	4	7
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	476	320

Nota 8 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) w jednostkach zależnych	438	16
- udzielone pożyczki	438	16
b) w jednostkach współzależnych	0	0
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
d) w znaczącym inwestorze	0	0
e) w wspólniku jednostki współzależnej	0	0
f) w jednostce dominującej	0	0
g) w pozostałych jednostkach	0	0
h) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	229	125
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	229	125
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	667	141

Nota 8 b

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			0	0
b1. w walucie			0	0
pozostałe waluty w tys. zł			0	0
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem			0	0

Nota 8 c

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2019	2018
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	0
c1).....		
c2).....		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0	0

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2019	2018
c1).....		
c2).....		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	0	0
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
Wartość według cen nabycia, razem	0	0
Wartość na początek okresu, razem	0	0
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	0	0
Wartość bilansowa, razem	0	0

Nota 8 d

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			438	16
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie			0	0
pozostałe waluty w tys. zł			0	0
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem			438	16

Nota 8 e

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			200	125
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			29	0
b1. w walucie		EUR	7	0
po przeliczeniu na tys. zł			29	0
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			229	125

Nota 8 f

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)	w tys. zł	
	2019	2018
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem	0	0

Nota 8 g

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie			0	0
pozostałe waluty w tys. zł			0	0
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem			0	0

Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	14	13
- ubezpieczenia komunikacyjne	14	13
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	13	13
- roczna opata przyłączeniowa Czechowice	13	13
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	27	26

Nota 10 a

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

nie dotyczy

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

Nota 10 b

AKCJE (UDZIAŁY) EMITENTA BĘDĄCE WŁASNOŚCIĄ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH			
w tys. zł			
Nazwa (firma) jednostki, siedziba	Liczba	Wartość wg ceny nabycia	Wartość bilansowa

nie dotyczy

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)
A	ZWYKŁE	BRAK		690 000	1 683	GOTÓWKA	02-01-1996	
B	ZWYKŁE	BRAK		390 000	952	GOTÓWKA	28-11-1997	
C	ZWYKŁE	BRAK		25 920 000	63 245	GOTÓWKA	03-01-2007	
Liczba akcji, razem				27 000 000				
Kapitał zakładowy, razem					65 880			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		2,44						

Nota 12 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2019	2018
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	2 518	2 518
b) utworzony ustawowo	46 149	46 149
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	92 915	92 915
d) inny (wg rodzaju)	153	0
Kapitał zapasowy, razem	141 735	141 582

Nota 13 a

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	
	2019	2018
a) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	153
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym - z wyceny instrumentów zabezpieczających	0	0
c) z tytułu podatku odroczonego	0	0
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	0	153

Nota 14 a

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) utworzony zgodnie z statutem/umową	0	0
b) na akcje (udziały) własne		
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	0	0

Nota 15 a

ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2019	2018
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego, razem	0	0

Nota 16 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:	117	21
a) odniesionej na wynik finansowy	117	21
2. Zwiększenia	2	96
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	2	96
3. Zmniejszenia	0	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	119	117
a) odniesionej na wynik finansowy	119	117
- INNE	119	117
b) odniesionej na kapitał własny	0	0
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

Nota 16 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	7	10
- świadczenia pracownicze	7	10
b) zwiększenia (z tytułu)	1	0
- świadczenia pracownicze	1	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	3
- świadczenia pracownicze	0	3
e) stan na koniec okresu	8	7
- świadczenia pracownicze	8	7

Nota 16 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	145	106
- świadczenia pracownicze	145	106
b) zwiększenia (z tytułu)	17	39
- świadczenia pracownicze	17	39
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
e) stan na koniec okresu	162	145
- świadczenia pracownicze	162	145

Nota 16 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
e) stan na koniec okresu	0	0

Nota 16 e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	0	1 693
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	1 693
- rezerwa na zobowiązanie	0	1 693
e) stan na koniec okresu	0	0

Nota 17 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) wobec jednostek powiązanych, w tym:	0	0
ab) wobec jednostki dominującej	0	0
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
ba) wobec jednostek współzależnych	0	0
bb) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
wobec pozostałych jednostek, w tym		
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej	0	0
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	38	130
- umowy leasingu finansowego	38	130
Zobowiązania długoterminowe, razem	38	130

Nota 17 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2019	2018
a) powyżej 1 roku do 3 lat	38	130
Zobowiązania długoterminowe, razem	38	130

Nota 17 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			38	130
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
pozostałe waluty w tys. zł			0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem			38	130

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	w tys. zł		Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty			Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
	w tys. zł		jednostka		jednostka		waluta				
	w tys. zł	w walucie	w tys. zł	w walucie	w tys. zł	w walucie	waluta				
	0										

Nota 17 e

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	w tys. zł		Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Gwarancje / zabezpieczenia	Dodatkowe prawa	Rynek notowań	Inne
	w tys. zł								
	0								
	0								

Nota 18 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) wobec jednostek powiązanych, w tym:	0	0
ab) wobec jednostki dominującej		
- kredyty i pożyczki, w tym:	0	0
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)		
b) wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
bb) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
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)		
wobec pozostałych jednostek, w tym:		
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej	0	0
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	15 377	14 196
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	14 275	12 851
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	101	95
- leasing	101	95
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	513	614
- do 12 miesięcy	513	614
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	340	450
- z tytułu wynagrodzeń	146	178
- inne (wg tytułów)	2	8
c) fundusze specjalne (wg tytułów)	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	15 377	14 196

Nota 18 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			13 187	12 046
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			2 190	2 150
b1. w walucie		EUR	501	500
po przeliczeniu na tys. zł			2 190	2 150
pozostałe waluty w tys. zł			0	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			15 377	14 196

Komisja Nadzoru Finansowego

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU 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	waluta	w tys. zł				

nie dotyczy

Nota 18 d**ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH**

Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	w tys. zł		Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Gwarancje / zabezpieczenia	Dodatkowe prawa	Inne
	Wartość nominalna	Wartość					
Obligacje seria C	3 000	Wibor 3M+3, 1%	31.12.2020	Instalacja Omegi			
Obligacje seria D	1 000	Wibor 3M+3, 1%	30.06.2020	Instalacja Omegi			
Obligacje seria E	2 063	4%	30.06.2020	Instalacja Omegi			
Obligacje seria F	500	Wibor 3M+3, 1%	31.12.2019	Instalacja Omegi			
Obligacje seria G	1 000	Wibor 3M+4, 25%	31.12.2020	Instalacja Omegi			
Obligacje seria H	750	Wibor 3M+4, 25%	31.12.2020				
Obligacje seria I	1 000	Wibor 3M+4, 25%	31.12.2020	Instalacja Wodorowa			
Obligacje seria J	1 000	Wibor 3M+4, 25%	31.12.2020				
Obligacje seria K	1 000	Wibor 3M+4, 25%	31.12.2020	Instalacja Wodorowa			
Obligacje seria L	300	Wibor 3M+4, 25%	31.12.2019	Instalacja Wodorowa			
Obligacje seria M	1 000	Wibor 3M+4, 25%	31.12.2019	Instalacja Wodorowa			
Obligacje seria N	500	Wibor 3M+4, 25%	29.02.2020	Instalacja Wodorowa			
Obligacje seria O	600	Wibor 3M+4, 25%	29.02.2020	Instalacja Wodorowa			
Obligacje seria P	1 000	Wibor 3M+4, 25%	30.04.2020	Instalacja Wodorowa			

Nota 19 a

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	w tys. zł	
	2019	2018
Stan na początek okresu	0	0
Stan ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0

Nota 19 b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) bieżące rozliczenia międzyokresowe kosztów	22	20
- długoterminowe (wg tytułów)	0	0
- krótkoterminowe (wg tytułów)	22	20
- badanie sprawozdania finansowego	22	20
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	534	334
- krótkoterminowe (wg tytułów)	534	334
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	556	354

Nota 20 a

Plik	Opis
WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDNĄ AKCJĘ 2019r..docx	WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDNĄ AKCJĘ 2019r.

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 21 a

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2019	2018
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0
b) pozostałe (z tytułu)	0	0
od jednostek powiązanych, w tym:		
od jednostek zależnych		
od jednostki dominującej		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek, w tym:		
od wspólnika jednostki współzależnej		
od znaczącego inwestora		
od innych jednostek		
Należności warunkowe, razem	0	0

Nota 21 b

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2019	2018
a) udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0
- na rzecz jednostek powiązanych, w tym:	0	0
b) pozostałe (z tytułu)	0	0
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		

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2019	2018
na rzecz innych jednostek		
Zobowiązania warunkowe, razem	0	0

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 RACHUNIKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 22 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2019	2018
- USŁUGI	0	0
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	4 241	3 058
- od pozostałych jednostek	4 241	3 058

Nota 22 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) kraj	3 803	2 868
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		
b) eksport	627	626
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		
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	4 430	3 494
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od pozostałych jednostek	4 430	3 494

Nota 23 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2019	2018
- MATERIAŁY	13	5
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od pozostałych jednostek	13	5
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	13	5

Nota 23 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) kraj	13	5
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
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		
od jednostek zależnych		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
b) eksport	0	0
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
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 towarów i materiałów, razem	13	5
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od pozostałych jednostek	13	5

Nota 24 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2019	2018
a) amortyzacja	761	746
b) zużycie materiałów i energii	1 983	1 846
c) usługi obce	1 882	1 729
d) podatki i opłaty	111	97
e) wynagrodzenia	2 896	2 940
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	545	537
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	637	438
Koszty według rodzaju, razem	8 815	8 333
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	54	-7
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0	0
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	1 954	1 678
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	4 920	4 522
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 887	2 140

Nota 25 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2019	2018
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0	0
-	0	0
b) pozostałe, w tym:	1 104	1 032
- inne	79	47
- rezerwy na zobowiązania	1 025	786
- zwrot kosztów egzekucyjnych US dot. Wodór	0	199
Inne przychody operacyjne, razem	1 184	1 032

Nota 26 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2019	2018
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	95	108
- rezerwy na zobowiązania	95	91
- inne	0	17
b) pozostałe, w tym:	0	29
c) -inne	0	29
Inne koszty operacyjne, razem	95	137

Nota 27 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	
	2019	2018
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
b) od pozostałych jednostek, w tym:	0	0
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	0	0

Nota 27 b

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2019	2018
a) z tytułu udzielonych pożyczek	0	0
b) pozostałe odsetki	874	448
- od innych jednostek	874	448
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	874	448

Nota 27 c

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) dodatnie różnice kursowe	0	0
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0	0
c) pozostałe, w tym:	0	0
Inne przychody finansowe, razem	0	0

Nota 28 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2019	2018
a) od kredytów i pożyczek	0	0
b) pozostałe odsetki	783	574
- dla innych jednostek	783	574
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	783	574

Nota 28 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	0	0
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	0
c) pozostałe, w tym:	18	81
- inne	18	81
Inne koszty finansowe, razem	18	81

Nota 29 a

UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	w tys. zł	
	2019	2018
nie dotyczy		

Nota 30 a

nie dotyczy		
-------------	--	--

Plik	Opis

Nota 31 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2019	2018
1. Zysk (strata) brutto	-3 267	-4 635
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	2 791	1 378
- koszty	-730	80
- pozostałe	-730	80
- przychody	2 061	1 458
- pozostałe	2 061	1 458
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-6 058	-6 013
Podatek dochodowy według stawki ... %		

Nota 31 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	0	0
-	0	0
Podatek dochodowy odroczoney, razem	0	0

Nota 31 c

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODRO CZONEGO	w tys. zł	
	2019	2018
- ujętego w kapitale własnym	0	0
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy	0	0

Nota 31 d

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY	w tys. zł	
	2019	2018
- działalności zaniechanej	0	0
- wyniku na operacjach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0

Nota 32 a

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	w tys. zł	
	2019	2018
-	0	0
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem	0	0

Nota 33 a

Według opinii Zarządu strata wykazana w 2019 roku powinna być pokryta zyskami z lat przyszłych. Odpowiednie uchwały zostaną poddane głosowaniu WZA

Plik	Opis

Nota 34 a

Plik	Opis
ZYSK (STRATA) NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ 2019r.-sig.pdf	ZYSK (STRATA) NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ 2019r.

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DORACHUNKU PRZEPIY WÓWPIENIĘŻNYCH

Plik	Opis

PRZEPIY WÓWPIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (METODA POŚREDNIA)	w tys. zł	
	2019	2018
I. Zysk (strata) netto	-3 267	-4 636
II. Korekty razem	794	381
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	0	0
2. Amortyzacja	761	746
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-21	64
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	770	353
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-332	478
6. Zmiana stanu rezerw	20	-1 560
7. Zmiana stanu zapasów	-189	-80
8. Zmiana stanu należności	-179	-601
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-249	727
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	213	254
11. Inne korekty	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-2 473	4 255

C. DODATKOWE WYMOGI DLA EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH BĘDĄCYCH ALTERNATYWNymi SPÓŁKAMI INWESTYCYJNYMI

Nie dotyczy

Plik	Opis

PODPISY

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2020-05-15	Jacek Kostzrewa	Prezes Zarządu	

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2020-05-15	Wioletta Syposz	Główna Księgowa/Prokurent	

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)

Plik	Opis
SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SKOTAN S.A. W ROKU 2019-	SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SKOTAN S.A. W ROKU 2019-

OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO

Plik	Opis
OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO W 2019 ROKU-	OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO W 2019 ROKU-

OCENA RADY NADZORCZEJ DOTYCZĄCA SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI I SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
OCENA RADY NADZORCZEJ DOTYCZĄCA ZGODNOŚCI SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI I SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	OCENA RADY NADZORCZEJ DOTYCZĄCA ZGODNOŚCI SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI I SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:
 Należności sporne i przeterminowane
 Odpisy aktualizujące