



**SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES
OD 01.01.2019 DO 31.12.2019**

Nazwa spółki: FORBUILD Spółka Akcyjna
Siedziba: ul. Górna 2A, 26-200 Końskie
NIP: 658-17-00-296
REGON: 290997907
KRS: 0000342237

SPIS TREŚCI

I. Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

II. Skonsolidowany bilans

III. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

IV. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

V. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia

I. Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Dane identyfikacyjne jednostki dominującej:

Nazwa spółki: FORBUILD S.A.

Siedziba: ul. Górna 2A, 26-200 Końskie

Organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy KRS

Nazwa i numer rejestru: KRS 0000342237

Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej:

PKD 46, 73, Z, Sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego

PKD 25, 9, , Produkcja pozostałych gotowych wyrobów metalowych

PKD 41, 20, Z, Roboty budowlane związane z wnoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych

PKD 42, 11, Z, Roboty związane z budową dróg i autostrad

PKD 42, 91, Z, Roboty związane z budową obiektów inżynierii wodnej

PKD 42, 99, Z, Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane

PKD 43, 99, Z, Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane

PKD 71, 12, Z, Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne

PKD 77, 39, Z, Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane

PKD 43, 39, Z, Wykonywanie pozostałych robót budowlanych i wykończeniowych

Czas trwania działalności jednostek objętych konsolidacją

Czas trwania działalności jednostek objętych konsolidacją jest nieograniczony.

Okres objęty skonsolidowanym sprawozdaniem

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

Skład organów jednostki dominującej

Skład Zarządu jednostki dominującej w trakcie 2019r. był następujący:

- Tomasz Gierczyński - Prezes Zarządu

- Błażej Wiśniewski - Członek Zarządu

- Dorota Walkiewicz - Członek Zarządu

Na dzień sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Zarząd Spółki działał w niezmienionym składzie.

Rada Nadzorcza w 2019r. miała następujący skład osobowy:

- Konrad Kosierkiewicz - Przewodniczący

- Lech Pasturczak - Wiceprzewodniczący

- Artur Mączyński - Wiceprzewodniczący

- Andrzej Piotr Pargiela - Sekretarz

- Stanisław Juliusz Pargiela - Członek

- Heinz Jammers - Członek

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Rada Nadzorcza działała w niezmienionym składzie.

Kontynuacja działalności

Sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Wskazania

W skład jednostek objętych konsolidacją nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

W okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie z inną spółką.

W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym oraz danych porównywalnych nie dokonywano korekt

Sprawozdanie finansowe stanowiące podstawę sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Spółka dominująca posiada 100% udziałów w spółce Pamexpol Sp. z o. o.

Spółka Pamexpol Sp. z o.o. została uznana za spółkę zależną i objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny i sporządzania sprawozdanie finansowego
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. 2019 poz. 351 z późn. zm.) (dalej ustawa)

- Zasada rzetelnego obrazu (art. 4 ust. 1 Ustawy)
- Zasada przewagi treści nad formą prawną (art. 4 ust. 2 Ustawy)
- Zasada ciągłości (art. 5 ust. 1 ustawy o Ustawy)
- Zasada kontynuacji działalności (art. 5 ust. 2 Ustawy)
- Zasada współmierności (art. 6 ust. 1 Ustawy)
- Zasada kosztu historycznego uwzględniając zasadę ostrożnej wyceny (art. 7 Ustawy)
- Zasada kompletności (art. 20 ust. 1 Ustawy)

Rokiem obrotowym Grupy Kapitałowej jest rok kalendarzowy.

Grupa sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

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

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 3.500,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty.

Wykaz stawek amortyzacji WNIP stosowanych w Spółce:

- wartość firmy - 20,0%
- oprogramowanie - 50,0%

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Sprzęt budowlany i BHP dzierżawiony firmom budowlanym na czas nieokreślony zaliczany jest do środków trwałych

Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Wykaz stawek amortyzacji środków trwałych stosowanych w Spółce:

- Budynki i budowle - 2,5%-4,0%
- Urządzenia techniczne i maszyny - 4,0%-30,0%
- Środki transportu - 10,0%-20,0%
- Pozostałe środki trwałe (w tym sprzęt oddawany w dzierżawę) - 12,5%-50,0%

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe wyceniane są wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktywa z tytułu podatku odroczonego

Aktywa z tytułu podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasad ostrożności

Zapasy

Zapasy wyrobów gotowych i półfabrykatów wyceniane są na dzień bilansowy w koszcie wytworzenia, nie wyższym niż ich cena sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Materiały i towary w momencie nabycia ujmują się w księgach rachunkowych według ceny nabycia.

Wartość rozchodu materiałów i towarów w trakcie roku obrotowego wyceniane są według metody FIFO.

Koszt wytworzenia produktów gotowych obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.

Odpisy aktualizujące wartość zapasów dokonywane są w przypadku zaistnienia utraty ich wartości.

Utrata wartości zachodzi wtedy, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że kontrolowane przez Spółkę towary/produkty nie przyniosą w przyszłości w znacznej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych.

Spółka tworzy odpisy aktualizujące na zapasy zalegające powyżej 2 lat w wysokości 100% oraz w wysokości 25% na zapasy zalegające od 1 do 2 lat.

Należności

Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Transakcje w walutach obcych

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne w banku i kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

Kapitały wycenia się według wartości nominalnej.

Rezerwy

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

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Zobowiązania

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EURO w okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Okres	Średni kurs w okresie (1)	Minimalny kurs w okresie (2)	Maksymalny kurs w okresie (3)	Kurs na ostatni dzień okresu
2018r.	4,2669	4,1423	4,3978	4,3000
2019r.	4,3018	4,2406	4,3891	4,2585

(1) Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie.

(2) Najniższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 125/A/NBP/2019, 020/A/NBP/2018

(3) Najwyższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 184/A/NBP/2019, 127/A/NBP/2018

Wybrane dane finansowe przeliczone na EURO

Podstawowe pozycje skonsolidowanego bilansu w przeliczeniu na EURO

Stan na ostatni dzień okresu bilansowego w tys.

Pozycja skonsolidowanego bilansu	Stan na 31.12.2019r.		Stan na 31.12.2018r.	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa razem	66 539	15 625	66 467	15 457
Aktywa trwałe	29 386	6 901	30 587	7 113
Aktywa obrotowe	37 153	8 724	35 880	8 344
Pasywa razem	66 539	15 625	66 467	15 457
Kapitał własny	53 510	12 565	48 416	11 260
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 029	3 060	18 051	4 198

Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu 2019 r. – 31.12.2019 r. przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na dzień 31.12.2019 r. tj. kurs 4,2585 zł/EURO

Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu 2018 r. – 31.12.2018 r. przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na dzień 31.12.2018 r. tj. kurs 4,30 zł/EURO

Podstawowe pozycje skonsolidowanego rachunku zysków i strat w przeliczeniu na EURO

Stan za okres w tys.

Pozycja skonsolidowanego rachunku zysków i strat	1.01 - 31.12.2019r.		1.01 - 31.12.2018r.	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody ze sprzedaży produktów	53 459	12 427	56 485	13 238
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	38 720	9 001	42 552	9 973
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	26 548	6 171	29 414	6 894
Zysk (strata) na sprzedaży	9 722	2 260	9 368	2 196
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	9 729	2 262	8 360	1 959
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	9 449	2 197	7 750	1 816
Zysk (strata) brutto	9 449	2 197	7 750	1 816
Zysk (strata) netto	7 774	1 807	5 761	1 350

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres 01.01.2019 r.-31.12.2019 r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,3018 zł/EURO.

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres 01.01.2018 r.-31.12.2018 r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,2669 zł/EURO.

Podstawowe pozycje skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych w przeliczeniu na EURO

Stan za okres w tys.

Pozycja skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych	1.01 - 31.12.2019r.		1.01 - 31.12.2018r.	
	PLN	EUR	PLN	EUR
A.Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	10 202	2 372	9 888	2 317
B.Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	(665)	(155)	(2 813)	(659)
C.Przepływy pieniężne z działalności finansowej	(5 188)	(1 206)	(6 560)	(1 537)
D.Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	4 350	1 011	516	121
E. Środki pieniężne na początek okresu	884	206	368	88
F. Środki pieniężne na koniec okresu	5 234	1 229	884	206

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2018 r.-31.12.2019 r., przyjęto niżej opisane kursy EURO:

- do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,3018 zł/EURO,
- do obliczenia danych z pozycji E – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2018 r., tj. kurs 4,3 zł/EURO,
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2019 r., tj. kurs 4,2585 zł/EURO.

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2018 r.-31.12.2018 r., przyjęto niżej opisane kursy EURO:

- do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,2669 zł/EURO,
- do obliczenia danych z pozycji E – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2017 r., tj. kurs 4,1709 zł/EURO,
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2018 r., tj. kurs 4,30 zł/EURO.

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
A	AKTYWA TRWAŁE		29 386 197,74	30 587 122,12
I	Wartości niematerialne i prawne	1	1 575 350,62	1 826 357,03
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2	Wartość firmy		0,00	142 029,07
3	Inne wartości niematerialne i prawne		1 519 850,62	1 565 327,96
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		55 500,00	119 000,00
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych		0,00	0,00
1	Wartość firmy-jednostki zależne		0,00	0,00
2	Wartość firmy -jednostki współzależne		0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe		24 989 813,58	26 371 698,25
1	Środki trwałe	2	24 416 602,45	26 147 034,19
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		2 897 088,00	2 897 088,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		11 403 631,57	11 818 113,25
c	urządzenia techniczne i maszyny		2 663 569,75	2 768 727,70
d	środki transportu		2 610 123,52	2 199 922,44
e	inne środki trwałe		4 842 189,61	6 463 182,80
2	Środki trwałe w budowie	3	0,00	29 200,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		573 211,13	195 464,06
III	Należności długoterminowe	4	44 443,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3	Od jednostek pozostałych		44 443,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	5	480 416,55	387 448,60
1	Nieruchomości		0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe		480 416,55	387 448,60
a	w jednostkach zależnych i jednostkach współzależnych nie objętych metodą konsolidacji pełnej lub proporcjonalnej		0,00	0,00
	- udziały lub akcje	7	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
d	w pozostałych jednostkach		480 416,55	387 448,60
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		480 416,55	387 448,60
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 296 173,99	2 001 618,24
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24	2 296 173,99	2 001 618,24
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	10	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE		37 153 011,93	35 880 254,13
I	Zapasy	8	19 268 963,33	20 193 593,82
1	Materiały		5 825 174,76	8 031 300,63
2	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3	Produkty gotowe		5 770 936,20	4 301 870,29
4	Towary		7 616 944,73	7 856 845,66
5	Zaliczki na dostawy		55 907,64	3 577,24
II	Należności krótkoterminowe	9	12 227 527,90	13 582 910,94
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00

	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek		12 227 527,90	13 582 910,94
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		11 921 707,87	13 002 847,07
	- do 12 miesięcy		10 773 439,16	12 022 696,60
	- powyżej 12 miesięcy		1 148 268,71	980 150,47
b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		5 711,00	361 677,45
c	inne		300 109,03	218 386,42
d	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe		5 243 843,25	1 238 645,20
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		5 243 843,25	1 238 645,20
a	w jednostkach zależnych i współzależnych	6	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b	w jednostkach stowarzyszonych	6	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach	6	9 202,40	353 868,35
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		9 202,40	353 868,35
d	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		5 234 640,85	884 776,85
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		5 230 556,50	868 064,44
	- inne środki pieniężne		4 084,35	16 712,41
	- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	412 677,45	865 104,17
C	NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		0,00	0,00
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM			66 539 209,67	66 467 376,25

Bilans
Pasywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		53 509 893,25	48 416 268,29
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	11	1 340 000,00	1 340 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		43 382 996,13	40 364 724,21
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		10 037 405,00	10 037 405,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
V	Różnice kursowe z przeliczeń		0,00	0,00
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych		1 013 272,16	950 602,01
VII	Zysk (strata) netto	12	7 773 624,96	5 760 942,07
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI		0,00	0,00
C	UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH		0,00	0,00
I	Ujemna wartość - jednostki zależne		0,00	0,00
II	Ujemna wartość - jednostki współzależne		0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		13 029 316,42	18 051 107,96
I	Rezerwy na zobowiązania		2 055 239,85	2 808 249,46
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24	212 593,35	274 408,66
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	12	534 834,26	593 664,56
	- długoterminowa		93 946,00	83 002,00
	- krótkoterminowa		440 888,26	510 662,56
3	Pozostałe rezerwy	13	1 307 812,24	1 940 176,24
	- długoterminowe		1 307 812,24	1 307 812,24
	- krótkoterminowe		0,00	632 364,00
II	Zobowiązania długoterminowe	14	1 173 419,40	1 712 402,83
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		1 173 419,40	1 712 402,83
a	kredyty i pożyczki		169 961,00	849 965,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		1 003 458,40	862 437,83
d	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e	inne		0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe		8 978 887,05	12 724 579,50
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		8 959 417,75	12 705 110,20
a	kredyty i pożyczki	14	680 004,00	1 211 276,73
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		769 527,78	926 697,48
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		3 672 342,90	6 705 517,46
	- do 12 miesięcy		3 672 342,90	6 705 517,46
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy		285 096,21	311 893,55
f	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g	z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń		2 474 475,20	2 659 167,62
h	z tytułu wynagrodzeń		759 778,19	705 511,58
i	inne		318 193,47	185 045,78
3	Fundusze specjalne		19 489,30	19 469,30
IV	Rozliczenia międzyokresowe		821 770,12	805 878,17
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	16	821 770,12	805 878,17
	- długoterminowe		392 393,30	0,00
	- krótkoterminowe		429 376,82	805 878,17
	PASYWA RAZEM		66 539 209,67	66 487 376,25

Sporządził:

FORBUILD
Główny Księgowy

Data: 22.05.2020

Błażej Wiśniewski

Podpisy Członków Zarządu:

FORBUILD
Członek Zarządu

1. Piotr Zarządu.....

Tomasz Gierczyński

FORBUILD
Członek Zarządu

2. Błażej Wiśniewski.....

FORBUILD
Członek Zarządu

Błażej Wiśniewski

III. Skonsolidowany rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za okres	
			1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	18	93 854 260,88	99 695 999,32
-	od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		53 458 635,33	56 484 593,04
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		1 675 489,12	659 725,04
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		38 720 136,43	42 551 681,24
B	Koszty działalności operacyjnej		84 132 163,93	90 328 048,45
I	Amortyzacja		3 817 306,05	3 475 582,84
II	Zużycie materiałów i energii		23 205 739,86	26 436 504,48
III	Usługi obce		10 924 076,95	11 154 973,70
IV	Podatki i opłaty, w tym:		573 779,30	576 541,78
-	podatek akcyzowy		0,00	0,00
V	Wynagrodzenia		14 951 797,26	15 187 754,31
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		2 767 454,95	2 840 159,33
-	emerytalne		1 279 506,30	1 307 975,06
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		1 344 195,47	1 242 967,99
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		26 547 814,09	29 413 564,02
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		9 722 096,95	9 367 950,87
G	Pozostałe przychody operacyjne	19	2 068 969,93	1 603 297,50
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		936 708,04	764 996,89
II	Dotacje		172 694,52	67 112,20
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		14 036,16	250 949,36
IV	Inne przychody operacyjne		945 531,21	520 239,05
H	Pozostałe koszty operacyjne	20	2 062 230,60	2 610 794,63
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 032 501,19	379 714,09
III	Inne koszty operacyjne		1 029 729,41	2 231 080,54
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		9 728 836,28	8 360 463,74
J	Przychody finansowe		3 993,63	1 513,23
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	21	3 993,63	1 458,88
-	od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	21	0,00	0,00
V	Inne	21	0,00	54,35
K	Koszty finansowe		283 974,91	611 825,47
I	Odsetki, w tym:	22	157 925,77	496 006,39
-	dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	22	0,00	0,00
IV	Inne	22	126 049,14	115 819,08
I	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		0,00	0,00
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)		9 448 854,90	7 750 141,50
K	Odpis wartości firmy		0,00	0,00
I	Odpis wartości firmy – jednostki zależne		0,00	0,00
II	Odpis wartości firmy – jednostki współzależne		0,00	0,00
L	Odpis ujemnej wartości firmy		0,00	0,00
I	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne		0,00	0,00
II	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne		0,00	0,00
M	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (J-K+L+M)		9 448 854,90	7 750 141,50
O	Podatek dochodowy	23	1 675 229,94	1 989 199,43
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
R	Zyski (straty) mniejszości		0,00	0,00
S	Zysk (strata) netto (N-O-P-R)		7 773 624,96	5 760 942,07

Sporządził:

Data: 22.05.2020

Podpisy Członków Zarządu:

FORBUILD

Główny Księgowy

Błażej Wiśniewski

FORBUILD
Członek Zarządu
Błażej Wiśniewski

FORBUILD

Członek Zarządu

Błażej Wiśniewski

1.

FORBUILD

Prezes Zarządu

Tomasz Gierczyński

2.

3.

IV. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	48 260 562,27	43 312 724,21
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych	155 708,02	950 602,01
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	48 416 268,29	44 263 326,22
I	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 340 000,00	1 340 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisja akcji)	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenie udziałów (akcji)	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 340 000,00	1 340 000,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	40 364 724,21	38 267 018,07
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 018 271,92	2 097 708,14
a	zwiększenie (z tytułu)	3 018 271,92	2 097 708,14
-	emisja akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ustawowo)	0,00	2 097 708,14
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	3 018 271,92	0,00
-	z nadwyżki ponad wartość nominalną udziałów	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycie straty	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	43 382 996,13	40 364 724,21
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości nieruchomości inwestycyjnej	0,00	0,00
-	wycena instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
-	podatku odroczonego dotyczącego transakcji księgowanych bezpośrednio z kapitałem	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	aktualizacji wartości nieruchomości inwestycyjnej	0,00	0,00
-	wycena instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
-	podatku odroczonego dotyczącego transakcji księgowanych bezpośrednio z kapitałem	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podział zysku	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycie straty	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Różnice kursowe z przeliczeń na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany różnic kursowych z przeliczeń	0,00	0,00
a	zwiększenia	0,00	0,00
b	zmniejszenia	0,00	0,00
5.2.	Różnice kursowe z przeliczeń na koniec okresu	0,00	0,00
6	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu, przed korektą	6 555 838,06	3 705 708,14
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych	155 708,02	950 602,01
	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 711 546,08	4 656 310,15
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	6 555 838,06	3 705 708,14
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	155 708,02	950 602,01
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 711 546,08	4 656 310,15
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	5 698 271,92	3 705 708,14
-	pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
-	przeksięgowanie na kapitał zapasowy	3 018 271,92	2 097 708,14
-	przeksięgowanie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
-	dywidendy	2 680 000,00	1 608 000,00
-	podział zysku - przeznaczenie na ZFSS	0,00	0,00
-	pozostałe wypłaty z zysku	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 013 272,16	950 602,01
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu z zatwierdzonego sprawozdania	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych z tytułu umorzenia udziałów z czystego zysku	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycie straty zyskiem	0,00	0,00
-	pokrycie straty kapitałem zapasowym	0,00	0,00
-	pokrycie straty kapitałem rezerwowym	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 013 272,16	950 602,01
7	Wynik netto	7 773 824,96	5 760 942,07
a	zysk netto	7 773 824,96	5 760 942,07
b	strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
8	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	63 509 893,25	48 416 268,29

Sporządził:

Główny Księgowy

Data: 22.05.2020

Błażej Wiśniewski

Podpisy Członków Zarządu:

FORBUILD

Prezes Zarządu

Tomasz Gierczyński

FORBUILD

Członek Zarządu

Dorota Kosińska

FORBUILD

Członek Zarządu

Błażej Wiśniewski

V. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

metoda pośrednia

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	7 773 624,98	5 760 942,07
II	Korekty razem	2 428 680,05	4 127 095,67
1	Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	0,00	0,00
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3	Amortyzacja	3 959 335,12	3 711 875,80
4	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	376,18	(146,34)
7	Odsutki i udziały w zyskach (dywidendy)	143 200,38	263 920,84
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(273 307,45)	(84 887,68)
9	Zmiana stanu rezerw	(753 009,81)	2 383 484,56
10	Zmiana stanu zapasów	924 630,49	(4 912 418,02)
11	Zmiana stanu należności	1 310 940,04	2 098 623,21
12	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(3 057 250,02)	1 432 894,65
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	173 764,92	(1 716 853,36)
14	Inne korekty	0,00	950 602,01
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	10 202 305,01	9 888 037,74
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	1 886 823,93	1 219 046,26
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 310 968,35	1 214 145,60
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	575 855,58	4 900,66
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsutki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	575 855,58	4 900,66
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsutki	3 134,26	1,72
-	inne wpływy z aktywów finansowych	572 721,32	4 898,94
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	2 551 371,08	4 031 880,81
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	1 624 973,53	3 383 334,59
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	306 686,42	463 082,16
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	306 686,42	463 082,16
-	nabycie aktywów finansowych	306 686,42	463 082,16
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5	Inne wydatki inwestycyjne	619 711,13	185 464,06
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(664 547,15)	(2 812 834,55)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	0,00	387 462,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	128 652,63
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	258 809,37
II	Wydatki	5 187 517,68	6 948 968,28
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 680 000,00	1 608 000,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Splata kredytów i pożyczek	1 211 276,73	3 886 620,14
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	258 809,37	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	890 237,67	1 186 968,42
8	Odsutki	147 193,91	265 379,72
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(5 187 517,68)	(6 559 506,28)
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	4 360 240,18	515 696,91
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 349 864,00	515 843,24
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	(376,18)	146,34
F	Środki pieniężne na początek okresu	884 158,81	368 461,91
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	5 234 398,99	884 158,81
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	493 703,30	758 029,36

Sporządził:

 **FORBUILD**

Data:

Główny Księgowy

Podpisy Członków Zarządu

Błażej Wiatkowski

1.

 **FORBUILD**

Prezes Zarządu

Tomasz Gierczyński

2.

 **FORBUILD**

Członek Zarządu

Błażej Wiatkowski

 **FORBUILD**

Członek Zarządu

Błażej Wiatkowski

VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty i licencje razem	w tym oprogramowanie	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki	Razem
	Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	0,00	1 793 945,25	1 034 603,00	1 034 603,00	2 031 283,46	119 000,00	4 978 831,71
2	Zwiększenia	0,00	0,00	144 958,33	144 958,33	0,00	46 500,00	191 458,33
a	zakup	0,00	0,00	144 958,33	144 958,33	0,00	46 500,00	191 458,33
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	115 728,76	115 728,76	0,00	110 000,00	225 728,76
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	115 728,76	115 728,76	0,00	0,00	115 728,76
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	1 793 945,25	1 063 832,57	1 063 832,57	2 031 283,46	55 500,00	4 944 561,28
	Umorzenie							
5	Bilans otwarcia	0,00	1 651 916,18	958 882,98	958 882,98	541 675,52	0,00	3 152 474,68
6	Zwiększenia	0,00	142 029,07	88 871,51	88 871,51	101 564,16	0,00	332 464,74
a	amortyzacja za okres	0,00	142 029,07	88 871,51	88 871,51	101 564,16	0,00	332 464,74
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	115 728,76	115 728,76	0,00	0,00	115 728,76
b	likwidacja	0,00	0,00	115 728,76	115 728,76	0,00	0,00	115 728,76
8	Bilans zamknięcia	0,00	1 793 945,25	932 025,73	932 025,73	643 239,68	0,00	3 369 210,66
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	142 029,07	75 720,02	75 720,02	1 489 607,94	119 000,00	1 826 357,03
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	131 806,84	131 806,84	1 388 043,78	55 500,00	1 575 350,62

Wartość firmy w kwocie 728.725,86 zł powstała w związku z zakupem przedsiębiorstwa Stalmax A.&S. Pargiela, A. Mączyński, L. Pasturczak Spółka Jawna z siedzibą w Końskich przy ul. Gómej 1. Była ona odpisywana przez 5 lat.

W roku 2019 nie wystąpiły przesłanki do aktualizacji wyceny wartości niematerialnych i prawnych

W Pamexpol Sp. z o. o. w wyniku wniesienia aportem przedsiębiorstwa Pamexpol A.S. Pargiela, A. Mączyński Spółka Jawna w dniu 29.08.2014 r. powstała dodatkowa wartość firmy

Cena nabycia wyniosła: 8 600 000,00 zł

wartość godziwa przyjętych aktywów netto wyniosła: 7.534.780,60 zł

Wartość firmy wyniosła: 1.065.219,39 zł

Od wartości firmy Grupa dokonywała odpisów aktualizujących przez okres 5 lat metodą liniową i zaliczała ją do pozostałych kosztów operacyjnych.

Nota Nr 2
Zmiany w stanie środków trwałych od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	Grunt własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	2 892 700,00	4 388,00	14 550 089,50	7 509 464,68	5 145 792,44	11 292 169,96	41 394 804,60
	Korekta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(840 041,15)	(840 041,15)
	Bilans otwarcia po korekcie	2 892 700,00	4 388,00	14 550 089,50	7 509 464,68	5 145 792,44	10 452 128,83	40 554 763,45
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	510 886,16	1 172 761,52	1 085 665,14	2 769 312,82
a	zakup	0,00	0,00	0,00	510 886,16	14 927,96	1 085 665,14	1 611 479,26
b	przejęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wytworzenie we własnym zakresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy,	0,00	0,00	0,00	0,00	1 157 833,56	0,00	1 157 833,56
e	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przebieżenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	nieodpłatne przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	uwagi (np. inwentaryzacje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
j	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	285 400,89	885 081,42	777 085,54	1 947 567,85
a	przejęcie	0,00	0,00	0,00	90 232,00	885 081,42	774 485,54	1 749 798,96
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	20 187,22	0,00	2 600,00	22 787,22
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przebieżenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	nieodpłatne przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	0,00	0,00	174 981,67	0,00	0,00	174 981,67
4	Bilans zamknięcia	2 892 700,00	4 388,00	14 550 089,50	7 734 949,95	5 433 472,54	10 760 709,43	41 376 305,42

Lp.	Tytuł	Grunt własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Suma ujemna amortyzacja (umorzenie)							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	2 731 976,25	4 740 735,98	2 946 870,00	4 148 653,05	14 567 245,29
	Korekta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(159 717,03)	(159 717,03)
	Bilans otwarcia po korekcie	0,00	0,00	2 731 976,25	4 740 735,98	2 946 870,00	3 988 936,03	14 407 529,28
2	Zwiększenia	0,00	0,00	414 481,68	581 191,54	699 024,37	2 405 851,91	4 100 648,60
a	amortyzacja za okres	0,00	0,00	414 481,68	581 191,54	699 024,37	1 932 172,79	3 626 870,38
b	przebieżenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	250 546,32	821 646,36	476 278,22	1 548 471,90
a	przejęcie	0,00	0,00	0,00	60 315,08	821 545,35	473 678,22	1 375 538,65
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	20 187,22	0,00	2 600,00	22 787,22
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przebieżenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	nieodpłatne przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	0,00	0,00	150 046,02	0,00	0,00	150 046,02
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	3 146 467,93	5 071 380,20	2 823 349,02	6 918 618,02	16 959 705,97
5	Wartość netto na początek okresu	2 892 700,00	4 388,00	11 818 113,25	2 768 727,70	2 199 922,44	7 143 506,92	26 827 358,31
	Korekta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(680 324,12)	(680 324,12)
	Wartość netto na początek okresu po korekcie	2 892 700,00	4 388,00	11 818 113,25	2 768 727,70	2 199 922,44	6 463 182,80	26 147 034,19
6	Wartość netto na koniec okresu po korekcie	2 892 700,00	4 388,00	11 403 631,57	2 663 569,75	2 610 123,52	4 842 189,61	24 416 602,45

Nota Nr 2 cd.

Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Łp.	Tytuł	31.12.2019r.	31.12.2018r.
1	Grunty użytkowane wieczystość - środki trwałe	4 388,00	4 388,00
2	Grunty użytkowane wieczystość - inwestycje	0,00	0,00
RAZEM		4 388,00	4 388,00

W roku 2019 nie wystąpiły przesłanki do aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych.

Grupa Kapitałowa nie posiada środków trwałych użytkowanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, których nie amortyzuje.

Nota Nr 3**Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.**

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	29 200,00
2	Zwiększenia	0,00
a	poniesione nakłady inwestycyjne	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących	0,00
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań	0,00
d	pozostałe	0,00
3	Zmniejszenia	29 200,00
a	przekazanie na środki trwałe	0,00
b	oddanie do użytkowania nieruchomości	0,00
c	sprzedaż środków trwałych w budowie	0,00
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	0,00
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie	29 200,00
f	przeniesienie na inwestycje	0,00
g	pozostałe	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00

Nota Nr 4**Zmiany w stanie należności długoterminowych w okresie od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.**

Lp.	Tytuł	Wartość brutto należności długoterminowych
1	Bilans otwarcia	0,00
2	Zwiększenia	44 443,00
a	powstanie należności	0,00
b	przeniesienie z należności krótkoterminowych	44 443,00
c	pozostałe	0,00
3	Zmniejszenia	0,00
a	przeniesienie do należności krótkoterminowych	0,00
b	splata	0,00
c	pozostałe	0,00
4	Bilans zamknięcia	44 443,00

Nota nr 5

Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych w okresie od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	387 448,60	0,00	387 448,60
2	Zwiększenia	0,00	0,00	92 967,95	0,00	92 967,95
1	pozostałe	0,00	0,00	92 967,95	0,00	92 967,95
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	480 416,55	0,00	480 416,55

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych w okresie od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	387 448,60	387 448,60
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	92 967,95	92 967,95
1	pozostałe	0,00	0,00	0,00	92 967,95	92 967,95
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	480 416,55	480 416,55

Nota 5 cd

Udziały i akcje w jednostkach zależnych według stanu na dzień 31.12.2019r.

Lp.	Nazwa i siedziba jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przyszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
1	Pamexpol Sp. z o.o. 26-200 Końskie ul. Góma 1	8 600 000,00	0,00	0,00	8 600 000,00	100,00	100,00	857 304,70
					8 600 000,00			

Nota nr 6**Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.**

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	353 868,35	353 868,35
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	344 665,95	344 665,95
e	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	344 665,95	344 665,95
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	9 202,40	9 202,40
	w tym:					
	w pozostałych podmiotach	0,00	0,00	0,00	9 202,40	9 202,40

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT (split payment)

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
1	Środki zgromadzone w banku Pekao S.A.	44 369,56	32 321,65
2	Środki zgromadzone w banku mBank	0,00	11,15
3	Środki zgromadzone w banku Santander Bank Polska S.A.	147 835,30	61 233,56
	RAZEM	192 204,86	93 566,36

Nota 7

*Instrumenty finansowe - aktywa**Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych*

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
1	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	5 230 556,50	868 064,44
a	środki pieniężne	5 230 556,50	868 064,44
2	Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00
3	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
4	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00
5	Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej	0,00	0,00
Razem		5 230 556,50	868 064,44

Nota Nr 8

Zapasy na dzień 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	Rodzaj zapasu				RAZEM
		Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku	
1	Wartość brutto	5 825 174,76	5 770 936,20	9 304 876,19	0,00	20 900 987,15
2	Odpis aktualizujący	0,00	0,00	1 687 931,46	0,00	1 687 931,46
3	Wartość bilansowa	5 825 174,76	5 770 936,20	7 616 944,73	0,00	19 213 055,69

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Razem odpisy aktualizujące zapasy
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	1 060 688,94	0,00	1 060 688,94
2	Zwiększenia	0,00	0,00	627 242,52	0,00	627 242,52
a	utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	0,00	0,00	627 242,52	0,00	627 242,52
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	1 687 931,46	0,00	1 687 931,46

Nota Nr 9
Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.			Stan na 31.12.2018r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	15 178 588,78	2 951 060,88	12 227 527,90	16 347 094,88	2 764 183,94	13 582 910,94
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	14 830 066,44	2 908 358,57	11 921 707,87	15 757 610,94	2 754 763,87	13 002 847,07
	-do 12 miesięcy	13 681 797,73	2 908 358,57	10 773 439,16	14 777 460,47	2 754 763,87	12 022 696,60
	-powyżej 12 miesięcy	1 148 268,71	0,00	1 148 268,71	980 150,47	0,00	980 150,47
b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	5 711,00	0,00	5 711,00	361 677,45	0,00	361 677,45
d	pozostałe	342 811,34	42 702,31	300 109,03	227 806,49	9 420,07	218 386,42
	RAZEM	16 178 588,78	2 951 060,88	12 227 527,90	16 347 094,88	2 764 183,94	13 582 910,94

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe za okres od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług:				Odpisy aktualizujące należności pozostałe:				Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
		- od jednostek powiązanych	- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- od pozostałych jednostek	- od jednostek powiązanych	- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- od pozostałych jednostek	- od jednostek powiązanych		
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	2 754 763,87	0,00	0,00	0,00	9 420,07	2 764 183,94	
2	Zwiększenia	0,00	0,00	168 776,43	0,00	0,00	0,00	33 282,24	202 058,67	
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	0,00	0,00	168 776,43	0,00	0,00	0,00	33 282,24	202 058,67	
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	15 181,73	0,00	0,00	0,00	0,00	15 181,73	
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	14 036,16	0,00	0,00	0,00	0,00	14 036,16	
e	pozostałe	0,00	0,00	1 145,57	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145,57	
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	2 908 368,57	0,00	0,00	0,00	42 702,31	2 951 060,88	

Nota Nr 10

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
1	Opieka powdrozeniowa	47 660,00	173 081,00
2	Ubezpieczenia	130 040,62	148 124,21
3	Prenumeraty	4 221,67	1 882,78
4	Odsetki	3 116,88	9 445,84
5	Dostęp do portali	9 252,66	7 237,48
6	Licencje	23 931,20	55 020,19
7	Reklama	33 333,34	10 000,00
8	kontrakty długoterminowe	152 921,08	452 612,67
9	Pozostałe	8 200,00	7 700,00
RAZEM		412 677,45	865 104,17

Nota Nr 11

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

KAPITAŁ AKCYJNY (ZAKŁADOWY)				Wartość nominalna jednej akcji (udziału) = 0,10 zł	
Seria/ emisja	Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	
A	Uprzywilejowane	2 głosy na akcje	4 100 000,00	410 000,00	
B	Zwykłe	brak	5 900 000,00	590 000,00	
C	Zwykłe	brak	2 000 000,00	200 000,00	
D	Zwykłe	brak	1 400 000,00	140 000,00	
Liczba akcji (udziałów) razem			13 400 000		
Kapitał razem				1 340 000,00	

Akcjonariusz / Udziałowiec	Ilość akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów
BETOMAX systems GmbH & CO KG	3 644 952,00	27,2	30,5
Alicja Nitek	1 662 916,00	12,4	12,9
Andrzej Pargieła	1 485 250,00	11,1	8,5
Artur Mączyński	1 485 250,00	11,1	8,5
Katarzyna Łuczyńska	800 000,00	6,0	6,3
Maciej Pasturczak	800 000,00	6,0	6,3
FRAM Fundusz Inwestycyjny Zamknięty	1 057 266,00	7,9	6,0
Pozostali	2 464 366,00	18,4	20,9
Razem	13 400 000,00	100,0	100,0

Nota Nr 12

Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne za okres od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	83 002,00	510 662,56	593 664,56
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	10 944,00	0,00	10 944,00
a	na świadczenia pracownicze	7 416,00	0,00	7 416,00
c	odprawy emerytalne i rentowe	3 528,00	0,00	3 528,00
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	69 774,30	69 774,30
a	na świadczenia pracownicze	0,00	69 774,30	69 774,30
4	Wykorzystanie rezerw	0,00	0,00	0,00
5	Bilans zamknięcia	93 946,00	440 888,26	534 834,26

Nota Nr 13

Zmiany w stanie pozostałych rezerw za okres od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	1 307 812,24	632 364,00	1 940 176,24
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	0,00	0,00	0,00
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	0,00	0,00
4	Wykorzystanie rezerw	0,00	632 364,00	632 364,00
5	Bilans zamknięcia	1 307 812,24	0,00	1 307 812,24

Nota nr 14

Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2019r.				Stan na 31.12.2018r.			
		do 1 roku*)	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	do 1 roku*)	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	1 449 531,78	960 284,94	213 134,46	0,00	2 113 038,56	1 691 386,29	21 016,54	0,00
a	kredyty i pożyczki	680 004,00	169 961,00	0,00	0,00	1 211 276,73	849 965,00	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	769 527,78	790 323,94	213 134,46	0,00	901 761,83	841 421,29	21 016,54	0,00
	RAZEM	1 449 531,78	960 284,94	213 134,46	0,00	2 113 038,56	1 691 386,29	21 016,54	0,00

*) zobowiązania do 1 roku zostały przez Spółkę wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

Nota nr 14 cd

Zobowiązania finansowe według tytułów

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
		kwota	kwota
1	zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
2	pozostałe zobowiązania finansowe	1 772 986,18	1 747 911,07
	a) faktoring	0,00	258 809,37
	b) leasing (bez odsetek)	1 772 986,18	1 489 101,70
3	instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej ujemnej	0,00	0,00
	RAZEM	1 772 986,18	1 747 911,07

Nota 14 cd
Wykaz zobowiązań bilansowych

Lp.	Rodzaj kredytu/pożyczki	Nazwa banku / pożyczkodawcy	Kwota umowna	Wartość zobowiązań na dzień 31.12.2019r.	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Termin spłaty	Zabezpieczenie spłaty
1.	Inwestycyjny	Pekao S.A	6 800 000,00	849 965,00	680 004,00	169 961,00	2021-03-20	- zastaw rejestrowy na zapasach 5 mln zł - hipoteka umowna do kwoty 11 mln zł - cesja praw z polisy - weksel in blanco
	RAZEM	-	6 800 000,00	849 965,00	680 004,00	169 961,00	-	-

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Stan na 31.12.2019r.		Stan na 31.12.2018r.	
		Wartość zabezpieczenia	Wartość zabezpieczenia	Wartość zabezpieczenia	Wartość zabezpieczenia
1	Hipoteka	19 443 875,00	19 475 000,00		
2	Zastawy, w tym:	5 000 000,00	5 000 000,00		
-	środki trwałe i wnip	0,00	0,00		
-	zapasy	5 000 000,00	5 000 000,00		
3	Weksle, w tym:	19 148 693,38	16 894 939,23		
-	umowy leasingowe	1 719 443,38	1 444 939,23		
-	umowy kredytowe	14 800 000,00	12 800 000,00		
-	umowy faktoringowe	2 629 250,00	2 650 000,00		
	RAZEM	43 592 568,38	41 369 939,23		

Nota Nr 15

Instrumenty finansowe zabezpieczające

1. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań

Nie dotyczy

2. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych

Nie dotyczy

3. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania

Nie dotyczy

4. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi

Nie dotyczy

Nota Nr 16**Inne rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
1	Długoterminowe	392 393,30	0,00
a	dofinansowanie	392 393,30	0,00
2	Krótkoterminowe	429 376,82	805 876,17
a	dofinansowanie	70 135,14	134 222,66
e	Wycena kontraktów długoterminowych	329 600,25	600 734,60
f	pozostałe	29 641,43	70 918,91
	RAZEM	821 770,12	805 876,17

Nota Nr 17**Zobowiązania warunkowe**

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
1	Zobowiązania warunkowe ogółem wobec jednostek powiązanych z tytułu:	0,00	0,00
2	Zobowiązania warunkowe ogółem wobec jednostek pozostałych z tytułu	45 052 768,55	42 983 304,19
a	gwarancji	760 200,17	913 364,96
c	weksli	18 129 250,00	16 150 000,00
e	zabezpieczeń umów leasingowych	1 719 443,38	1 444 939,23
g	hipoteki	19 443 875,00	19 475 000,00
h	zastawu na majątku ruchomym	5 000 000,00	5 000 000,00
	RAZEM	45 052 768,55	42 983 304,19

Nota Nr 18

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	53 458 635,33	56 484 593,04
a	przychody ze sprzedaży usług	15 730 045,34	15 848 327,26
b	przychody ze sprzedaży produktów	37 728 589,99	40 636 265,78
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	38 720 136,43	42 551 681,24
a	towary	38 054 750,28	42 405 372,35
b	materiały	665 386,15	146 308,89
	RAZEM	92 178 771,76	99 036 274,28

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
a	Przychody netto ze sprzedaży produktów	53 458 635,33	56 484 593,04
	kraj	43 879 473,75	45 970 992,99
	eksport	9 579 161,58	10 513 600,05
b	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	38 720 136,43	42 551 681,24
	kraj	32 800 378,34	34 349 953,13
	eksport	5 919 758,09	8 201 728,11
	RAZEM	92 178 771,76	99 036 274,28

Nota Nr 19

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
1	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	936 708,04	764 996,89
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	936 708,04	764 996,89
2	Dotacje	172 694,52	67 112,20
3	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	14 036,16	250 949,36
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	0,00	184 674,97
c	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	14 036,16	66 274,39
4	Inne przychody operacyjne	945 531,21	520 239,05
a	rozwiązanie rezerw pozostałych	632 364,00	345 000,00
b	odpisanie przedawnionych zobowiązań	14 162,63	70 810,96
c	otrzymane kary, grzywny, odszkodowania	2 752,21	34 441,51
d	zwrot kosztów windykacji	40 243,45	36 432,09
e	różnice inwentaryzacyjne	198 877,26	0,00
f	pozostałe przychody operacyjne	57 128,74	33 209,17
	RAZEM	2 068 969,93	1 603 297,50

Nota Nr 20

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
1	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 032 501,19	379 714,09
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	203 200,00	0,00
d	należności	202 058,67	379 714,09
e	zapasów	627 242,52	0,00
3	Inne koszty operacyjne	1 029 729,41	2 231 080,54
a	rezerwy	0,00	1 713 200,59
b	niezawinione niedobory inwentaryzacyjne i szkody	23 837,56	38 293,27
c	darowizny	28 100,00	41 500,00
d	amortyzacja wartości firmy	142 029,07	285 916,51
e	umorzenia, przedawnienia wierzytelności	56 766,55	85 729,84
f	pozostałe koszty operacyjne	523 981,90	23 942,55
g	kary	55 014,33	42 497,78
h	opłata od apelacji	200 000,00	0,00
	RAZEM	2 062 230,60	2 610 794,63

Nota Nr 21

Przychody finansowe - odsetki za okres 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Rodzaj aktywu	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym		
		Odsetki naliczone i zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy powyżej 12 miesięcy
1	Środki pieniężne	3 993,53	0,00	0,00
	RAZEM	3 993,53	0,00	0,00

Inne przychody finansowe

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
1	Rozwiązanie rezerw	0,00	0,00
2	Pozostałe, w tym:	0,00	54,35
d	pozostałe	0,00	54,35
	RAZEM	0,00	54,35

Nota Nr 22

Koszty finansowe - odsetki za okres 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zapłacone	Odsetki naliczone lecz nie zapłacone		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	157 925,77	0,00	0,00	
	kredyty i pożyczki	62 817,83	0,00	0,00	
	zobowiązania finansowe inne	81 885,91	0,00	0,00	
	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 222,03	0,00	0,00	
	RAZEM	157 925,77	0,00	0,00	

Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
1	Utworzenie rezerw	0,00	0,00
2	Pozostałe, w tym:	126 049,14	115 819,08
a	instrumenty finansowe	0,00	0,00
b	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w tym:	88 993,11	42 370,18
c	opłaty faktoringowe	0,00	0,00
d	pozostałe	37 056,03	73 448,90
	RAZEM	126 049,14	115 819,08

FORBULID S.A.

Nota Nr 23

Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	Podstawa prawna art. ust. pkt. lit.	1.01 - 31.12.2019r.			1.01 - 31.12.2018r.		
			Wartość			Wartość		
			łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok		9 683 995,03	350 000,00	9 333 995,03	7 787 994,92	350 000,00	7 437 994,92
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		594 508,49	350 000,00	244 508,49	333 447,42	300 000,00	33 447,42
	- dywidenda	22 4	350 000,00	350 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
	- dotacje	17 1	165 654,52	0,00	165 654,52	33 447,42	0,00	33 447,42
	- wycena kontraktów	17 1	78 853,97	0,00	78 853,97	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		636 575,46	0,00	636 575,46	536 693,77	0,00	536 693,77
	- różnice kursowe niezrealizowane	15a 2	3 945,46	0,00	3 945,46	7 218,80	0,00	7 218,80
	- rozwiązanie rezerw	12 1 5 a	632 630,00	0,00	632 630,00	529 674,97	0,00	529 674,97
	- pozostałe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:		11 097,74	0,00	11 097,74	13 130,63	0,00	13 130,63
	- zrealizowane różnice kursowe	12 1 1	11 097,74	0,00	11 097,74	13 130,63	0,00	13 130,63
	- pozostałe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		314 385,67	0,00	314 385,67	359 108,52	0,00	359 108,52
	- darowizny	16 1 14	29 900,00	0,00	29 900,00	43 500,00	0,00	43 500,00
	- koszty Rady Nadzorczej	16 1 38	104 205,54	0,00	104 205,54	126 306,74	0,00	126 306,74
	- kary	16 1 22	52 014,33	0,00	52 014,33	42 497,78	0,00	42 497,78
	- PFRON	16 1 36	128 266,00	0,00	128 266,00	146 804,00	0,00	146 804,00
	- koszty sfinansowane dotacją	16 1 58	7 040,00	0,00	7 040,00	61 650,00	0,00	61 650,00
	- amortyzacja wartości firmy	16c 4	142 029,07	0,00	142 029,07	285 916,51	0,00	285 916,51
	- amortyzacja NKUP	16 1 48	2 550 505,41	0,00	2 550 505,41	2 604 408,34	0,00	2 604 408,34
	- koszty reprezentacji	16 1 28	98 498,41	0,00	98 498,41	125 509,53	0,00	125 509,53
	- odpisy aktualizujące należności	16 1 28 a	28,00	0,00	28,00	227 888,58	0,00	227 888,58
	- odpisy aktualizujące należności	16 1 28 a	202 058,67	0,00	202 058,67	377 231,40	0,00	377 231,40
	- rezerwy	16 1 26 a	37 777,10	0,00	37 777,10	2 246 459,15	0,00	2 246 459,15
	- ubezpieczenia NKUP	16 1	0,00	0,00	0,00	9 300,00	0,00	9 300,00
	- wartość netto sprzedanych rzeczowych składników majątku trwałego	16 1	300 807,32	0,00	300 807,32	447 279,85	0,00	447 279,85
	- wierzytelności odpisane	16 1 25	0,00	0,00	0,00	73 459,08	0,00	73 459,08
	- koszty eksploatacyjne samochodów	16 1 51	248 867,67	0,00	248 867,67	55 251,02	0,00	55 251,02
	- odpis aktualizujący zapasy	16 1 27	627 242,52	0,00	627 242,52	0,00	0,00	0,00
	- odpis aktualizujący środki trwałe w budowie	16 1 27	29 200,00	0,00	29 200,00	0,00	0,00	0,00
	- koszty likwidacji dzierżaw	16 1	473 678,22	0,00	473 678,22	0,00	0,00	0,00
	- utracona zaliczka na środek trwały	16 1 56	174 000,00	0,00	174 000,00	0,00	0,00	0,00
	- rezerwa na premie	16 1 27	-41 277,48	0,00	-41 277,48	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe		46 498,72	0,00	46 498,72	4 063,13	0,00	4 063,13
F.	Koszty nieuwzględniane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		12 446,43	0,00	12 446,43	3 325,24	0,00	3 325,24
	- różnice kursowe niezrealizowane	15a 3	12 446,43	0,00	12 446,43	3 325,24	0,00	3 325,24
	- pozostałe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		1 456,38	0,00	1 456,38	21 840,21	0,00	21 840,21
	- różnice kursowe zrealizowane	15a 3	1 456,38	0,00	1 456,38	21 840,21	0,00	21 840,21
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		-3 108 564,99	0,00	-3 108 564,99	-4 370 198,39	0,00	-4 370 198,39
	- dochody z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie SSE	17 1 34	-1 637 650,44	0,00	-1 637 650,44	-2 839 431,56	0,00	-2 839 431,56
	- raty leasingowe	17b	-872 058,42	0,00	-872 058,42	-916 339,22	0,00	-916 339,22
	- wartość sprzedanych towarów (dzierżawa)	18 1	-598 856,13	0,00	-598 856,13	-614 427,61	0,00	-614 427,61
	- pozostałe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		10 577 773,38	0,00	10 577 773,38	9 419 596,11	0,00	9 419 596,11
K.	Podatek dochodowy		2 009 776,94	0,00	0,00	1 789 723,26	0,00	0,00

Podatek dochodowy - uzgodnienie do RZIS

	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
Podatek dochodowy	2 009 776,94	1 789 723,26
1 Przypisy kontroli skarbowych	0,00	
2 Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - wartość brutto	-284 555,75	72 358,12
3 Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - odpis aktualizujący	0,00	0,00
4 Zmiana stanu rezerwy na podatku odroczonego	-61 815,31	148 942,31
Razem podatek dochodowy wykazany w RZIS	1 653 405,88	2 011 023,69

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniach finansowych jednostek objętych konsolidacją:	1 653 405,88
	FORBULID S.A.	1 356 685,94
	PAMEXPOL Sp. z o.o.	296 720,00
2	Korekty konsolidacyjne	(21 824,00)
3	Razem podatek dochodowy wykazany w RZIS	1 675 229,94

Obowiązujące w Polsce przepisy podatkowe podlegają częstym zmianom, powodując istotne różnice w ich interpretacji i istotne wątpliwości w ich stosowaniu. Organy podatkowe posiadają instrumenty kontroli umożliwiające im weryfikację podstaw opodatkowania (w większości przypadków w okresie poprzednich 5 lat obrotowych), oraz nakładanie kar i grzywien. Od 15 lipca 2016 roku Ordynacja Podatkowa uwzględnia także postanowienia Główniej Klauzuli Zapobiegającej Nadużyciom (GAAR), która ma zapobiegać powstawaniu i wykorzystywaniu sztucznych struktur prawnych tworzonej w celu uniknięcia opodatkowania. Klauzulę GAAR należy stosować tak w odniesieniu do transakcji dokonanych po jej wejściu w życie, jak i do transakcji, które zostały przeprowadzone przed wejściem w życie klauzuli GAAR, ale dla których po dacie wejścia klauzuli w życie korzyści były lub są nadal osiągane. W konsekwencji ustalenie zobowiązań podatkowych, aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego może wymagać istotnego osądu, w tym dotyczącego transakcji już zaistniałych, a kwoty prezentowane i ujawniane w sprawozdaniach finansowych mogą się zmienić w przyszłości w wyniku kontroli organów podatkowych.

Nota Nr 24

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2019r.	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2018r.
		stan na 31.12.2019r.	stawka podatku		stan na 31.12.2018r.	stawka podatku	
I	Odniesionych na wynik finansowy	12 085 126,23		2 296 173,99	10 534 832,82		2 001 618,24
1	odpisy aktualizujące zapasy	1 687 931,46	19%	320 706,98	1 060 688,94	19%	201 530,90
2	odpisy aktualizujące należności	2 855 617,75	19%	542 567,37	2 764 183,94	19%	525 194,95
3	odpisy aktualizujące udziały i akcje	4 755 912,41	19%	903 623,36	3 014 978,19	19%	572 845,86
4	odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów trwałych	29 200,00	19%	5 548,00	0,00	19%	0,00
5	odpisy aktualizujące inwestycje w nieruchomości	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
6	rezerwy na premie i bonusy	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
8	rezerwy na świadczenia emerytalne	93 946,00	19%	17 849,74	83 002,00	19%	15 770,38
9	rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
10	rezerwy na niewykorzystane urlopy	440 888,26	19%	83 768,77	510 662,56	19%	97 025,89
11	rezerwy na naprawy gwarancyjne, remonty i awarie	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
12	rezerwy na koszty roku obrotowego (RMB)	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
13	niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i wynagrodzenia RN	500 067,02	19%	95 012,73	558 537,49	19%	106 122,12
14	niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i wynagrodzenia RN	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
15	naliczone odsetki od zobowiązań	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
16	odpisy aktualizujące odsetki od należności	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
17	naliczone odsetki od kredytów otrzymanych	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
18	naliczone odsetki od pożyczek otrzymanych	329 600,25	19%	62 624,05	600 734,60	19%	114 139,57
19	ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej należności, zobowiązań i środków pieniężnych	7 085,20	19%	1 346,19	1 868,86	19%	355,08
20	strata podatkowa	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
21	pozostałe	1 384 877,88	19%	263 126,80	1 940 176,24	19%	368 633,49
II	Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00	0,00		0,00
1	wycena instrumentów finansowych	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
2	wycena stopy procentowej	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
3	rezerwy na zobowiązania	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
4	pozostałe	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
RAZEM		12 085 126,23	X	2 296 173,99	10 534 832,82	X	2 001 618,24
odpis aktualizujący wartość aktywa				0,00			0,00
wartość netto aktywa z tytułu podatku odroczonego wykazana w bilansie				2 296 173,99			2 001 618,24

Zmiany w stanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp	Tytuł	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
1	Bilans otwarcia	2 001 618,24	0,00
2	Zwiększenia	294 555,75	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	294 555,75	0,00
-	utworzenie aktywa	294 555,75	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	2 296 173,99	0,00

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp	Tytuł dodatknych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2019r.		Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2018r.	
		stan na 31.12.2019r.	stawka podatku	stan na 31.12.2019r.	stawka podatku	stan na 31.12.2018r.	stawka podatku	stan na 31.12.2018r.	stawka podatku
I	Odniesionych na wynik finansowy	1 118 912,33	19%	212 593,35	19%	1 444 256,12	19%	274 408,66	19%
1	środki trwałe w leasingu finansowym	856 247,66	19%	162 687,06	19%	817 596,28	19%	155 343,29	19%
2	różnica pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%
3	dodatknie różnice kursowe z wyceny bilansowej należności, zobowiązań i środków pieniężnych	3 945,46	19%	749,64	19%	5 762,32	19%	1 094,84	19%
4	środków pieniężnych								
5	naliczone odsetki od należności	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%
6	naliczone odsetki od pożyczek udzielonych	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%
7	wycena akcji notowanych i papierów wartościowych	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%
8	wycena nieruchomości	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%
9	przychody z tytułu udzielonych (Rabaty udzielone w roku następnym za obrót roku bieżącego)	105 798,13	19%	20 101,64	19%	168 284,87	19%	31 974,13	19%
10	przychody z tytułu otrzymanych z góry	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%
11	wycena kontraktów	152 921,08	19%	29 055,01	19%	452 612,65	19%	85 996,40	19%
12	przychody z tytułu sprzedanych nieruchomości	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%
II	pozostałe	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%	0,00	19%
II	Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00		0,00		0,00	
	RAZEM	X	X	212 593,35	X	X	X	274 408,66	X

Zmiany w stanie rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	Wartość brutto
1	Bilans otwarcia	274 408,66
2	Zwiększenia	57 250,06
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	57 250,06
-	utworzenie rezerwy	57 250,06
3	Zmniejszenia	119 065,37
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	119 065,37
-	rozwiązanie rezerwy	119 065,37
4	Bilans zamknięcia	212 593,35

Nota 25**Wartość księgowa na 1 akcję w zł i w EUR**

Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
Wartość księgowa na 1 akcję w zł - kapitał własny (w zł) / ilość akcji (w szt.)	3,99	3,61
Wartość księgowa na 1 akcję w EUR - kapitał własny (w EUR) / ilość akcji (w szt.)	0,94	0,84

Zysk netto na jeden udział

Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
Zysk (strata) netto w zł	7 773 624,96	5 760 942,07
Liczba udziałów w szt.	13 400 000,00	13 400 000,00
Zysk (strata) netto na jeden udział w zł	0,58	0,43

Nota nr 26**Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym**

Nie dotyczy

Nota nr 27**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby**

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
	Łączna wartość nakładów na środki trwałe w budowie w tym:	0,00	0,00
	- odsetki skapitalizowane	0,00	0,00
	- różnice kursowe skapitalizowane	0,00	0,00

Nota nr 28**Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia
1	Wartości niematerialne i prawne	191 458,33	350 000,00
2	Środki trwałe	1 611 479,26	1 200 000,00
-	- w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	- w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

Nota nr 29**Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych**

Lp.	Tytuł	31.12.2019r.	31.12.2018r.
1	kurs EUR/PLN	4,2585	4,3000
2	kurs CHF/PLN	3,9213	3,8166

Nota Nr 30

Objaśnienia do skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
Środki pieniężne		5 234 640,85	884 776,85
1	Środki pieniężne w banku	5 216 816,14	832 636,96
2	Środki pieniężne w kasie	13 740,36	35 427,48
3	Lokaty bankowe	0,00	0,00
4	Inne środki pieniężne	4 084,35	16 712,41
Ekwiwalenty środków pieniężnych		0,00	0,00
Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych		(241,86)	(618,04)
RAZEM		5 234 398,99	884 158,81

Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w skonsolidowanym bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w skonsolidowanym rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2019r.	1.01 - 31.12.2018r.
1	Zmiana rezerw wyniku z następujących pozycji:	(753 009,61)	2 383 484,56
	- zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	(753 009,61)	2 383 484,56
2	Zmiana zapasów wyniku z następujących pozycji:	924 630,49	(4 912 418,02)
	- zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	924 630,49	(4 912 418,02)
3	Zmiana należności wyniku z następujących pozycji:	1 310 940,04	2 098 623,21
	- zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	1 355 383,04	2 098 623,21
	- zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	(44 443,00)	0,00
4	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	(3 057 250,02)	1 432 894,65
	- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	(3 720 756,80)	(1 781 384,01)
	- korekta o zmianę stanu kredytów	531 272,73	3 021 296,51
	- korekta o zmianę zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	132 234,05	61 064,92
	- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	131 917,23
5	Zmiana rozliczeń międzyokresowych wyniku z następujących pozycji:	173 764,92	(1 716 853,36)
	- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z bilansu	173 764,92	(1 716 853,36)
6	Na wartość pozycji "inne korekty" działalności operacyjnej składają się:	0,00	950 602,01
	- korekta bilansu otwarcia	0,00	950 602,01
7	Na wartość pozycji "inne wpływy inwestycyjne" składają się:	0,00	0,00
8	Na wartość pozycji "inne wydatki inwestycyjne" składają się:	619 711,13	185 464,06
	- wpłacona zaliczka na środki trwałe i wartości niematerialne	619 711,13	185 464,06
9	Na wartość pozycji "inne wpływy finansowe" składają się:	0,00	258 809,37
	-zobowiązania z tytułu factoringu	0,00	258 809,37

Nota nr 31

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Razem liczba zatrudnionych (osoby)
Pracownicy ogółem, z tego:	176 19
- pracownicy umysłowi (na stanowiskach nierobotniczych)	84,02
- pracownicy fizyczni (na stanowiskach robotniczych)	92,17

Nota nr 32

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących jednostki Grupy.

Zarząd jednostki dominującej	1 248 183,07
Rada Nadzorcza jednostki dominującej	576 000,00
Zarząd jednostki zależnej	142 664,04
Rada Nadzorcza jednostki zależnej	192 000,00

Nota nr 33

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

Zarząd jednostki dominującej	0,00
Rada Nadzorcza jednostki dominującej	0,00
Zarząd jednostki zależnej	0,00
Rada Nadzorcza jednostki zależnej	0,00

Nota nr 34

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

Wycena długoterminowych robót budowlanych

W roku 2019 Spółka po raz pierwszy do wyceny długoterminowych robót budowlanych zastosowała postanowienia Krajowego Standardu Rachunkowości nr 3 "Nieukończony usługi budowlane". Skutkiem zmian zasad (polityki) rachunkowości jest:

- zmniejszenie "Przychodów netto ze sprzedaży produktów" o kwotę 148.121,95 zł, co powoduje, że zysk netto za rok 2018 jest o 148.121,95 zł niższy
- zwiększenie "Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe" o kwotę 452.612,65 zł
- zwiększenie wartości "Rozliczenia międzyokresowe bierne" o kwotę 600.734,60 zł

Korekta prezentacji zawiązanych rezerw urlopowych i emerytalnych

W wyniku zmiany prezentacji, która nie ma wpływu na wynik roku 2018, skutkiem jest:

- zmniejszenie kosztów "Wynagrodzenia" o kwotę 425.668,40 zł
- zmniejszenie kosztów "Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia" o kwotę 84.994,16 zł
- zmniejszenie "Inne koszty operacyjne" o kwotę 22.596,00 zł
- zmniejszenie "Zmiana stanu produktów" o kwotę 533.258,56 zł

Koszt wytworzenia jako podstawa wyceny produktów

W roku 2019 Spółka po raz pierwszy zastosowała postanowienia Krajowego Standardu Rachunkowości nr 13 "Koszt wytworzenia jako podstawa wyceny produktów". Skutkiem zmian zasad (polityki) rachunkowości jest:

- zwiększenie "zmiana stanu produktów" o kwotę 278.463,43 zł, co powoduje że zysk netto za rok 2018 jest o 278.463,43 zł wyższy
- zwiększenie "Produkty gotowe" o kwotę 278.463,43 zł

Odroczony podatek dochodowy

Utworzono aktywa i rezerwy z tytułu podatku dochodowego, skutkiem jest:

- zwiększenie "Aktywa z tytułu podatku dochodowego" o kwotę 2.001.618,24 zł
- zmniejszenie "Podatek dochodowy - część odroczony" o kwotę 2.001.618,24 zł, co powoduje że zysk netto za rok 2018 jest o 2.001.618,24 zł wyższy
- zwiększenie "Rezerwa z tytułu podatku dochodowego" o kwotę 274.408,66 zł
- zwiększenie "Podatek dochodowy - część odroczony" o kwotę 274.408,66 zł, co powoduje że zysk netto za rok 2018 jest o 274.408,66 zł wyższy

Korekta prezentacji transakcji z BETOMAX Neuss

W wyniku weryfikacji definicji ustawowej (art. 3 ust. 1 pkt 34-44 ustawy o rachunkowości) Spółka Betomax Neuss GmbH nie wypełnia przesłanek do uznania jej za podmiot powiązany, co skutkowało:

- zmniejszeniem "Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: od jednostek powiązanych" o kwotę 54.507,35 zł, co nie wpływa na zysk netto roku 2018
- zmniejszeniem "Zobowiązania krótkoterminowe - wobec jednostek powiązanych - do 12 miesięcy" o kwotę 45.465,52 zł
- zwiększeniem "Zobowiązania krótkoterminowe - wobec jednostek pozostałych - do 12 miesięcy" o kwotę 45.465,52 zł

Korekta wartości sprzętu oddawanego w dzierżawę

W wyniku weryfikacji stanu ilościowego i wartościowego sprzętu oddawanego w dzierżawę, zmianie uległy następujące pozycje:

- zmniejszenie "inne środki trwałe" o kwotę 680.324,12 zł
- zmniejszenie "Amortyzacji: o kwotę 317.583,88 zł, co powoduje, że zysk netto za rok 2018 jest o 317.583,88 zł wyższy
- zmniejszenie "Zysk (strata) z lat ubiegłych" o kwotę 997.908,00 zł, co skutkuje że zysk netto za rok 2017 jest o 997.908,00 zł niższy

Podsumowanie

W związku z ww. korektami suma bilansowa na dzień 31.12.2018 roku wzrosła do kwoty 60.308.903,17 zł (o 2.052.370,20 zł) a zysk netto za okres 01.01.-31.12.2018 r wzrosł do kwoty 7.000.126,04 zł (o 2.175.134,94 zł)

Premia dla Zarządu Pamexpo Sp. z o.o.

Korekta dotyczy rezerwy na premię Zarządu przysługującą za rok 2018 a wypłaconą w 2019, skutkiem jest:

- zwiększenie "inne rozliczenia międzyokresowe" o kwotę 70.918,91 zł
- zwiększenie "Wynagrodzenia" o kwotę 58.664,00 zł
- zwiększenie "Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia" o kwotę 12.254,91 zł
- obniżenie wyniku finansowego roku 2018 o kwotę 70.918,91 zł

Nota nr 35

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

W pierwszych miesiącach 2020 roku na świecie pojawił się nowy negatywny czynnik, który niewątpliwie będzie miał wpływ na gospodarkę poszczególnych krajów, w tym Polski. Szybko rozprzestrzeniająca się epidemia koronawirusa COVID-19, zbierająca ostatnio swoje negatywne żniwo na rynkach finansowych, w najbliższym czasie może odmienić dotychczasowe pozytywne oblicze branży budowlanej i wpłynąć negatywnie na sytuację Spółki oraz Grupy.

Kierownictwo Jednostki dominującej uważa powstałą sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień.

W roku 2020 epidemia koronawirusa zmieniła prognozy dotyczące rynku budowlanego w Polsce i będzie miała istotny wpływ w długiej perspektywie na wyniki firm.

W ocenie Zarządu Spółki dominującej na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego sytuacja płynnościowa Grupy pozostaje stabilna, a jednostki Grupy prowadzą działalność w niezmiennym zakresie. Epidemia koronawirusa nie wpłynęła negatywnie na poziom sprzedaży oraz liczbę zamówień wpływających do Spółek Grupy w roku 2020. Sytuacja nie spowodowała zakłóceń w łańcuchu dostaw. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Grupa Kapitałowa jest w dobrej kondycji finansowej i nie korzysta z kredytu w rachunku bieżącym, Spółki Grupy zarządzają swoją płynnością na bieżąco wykorzystując dostępne produkty bankowe i leasingowe.

Ze względu na brak negatywnego wpływu epidemii koronawirusa COVID-19 na funkcjonowanie Jednostki dominującej, Spółka nie korzystała z pomocy dla przedsiębiorców oferowanej przez Rząd.

Spółki Grupy należy do branży budowlanej, która zgodnie z założeniami "tarczy antykryzysowej" w najbliższym czasie ma być wspierana poprzez "program inwestycji publicznych (V filar "Tarczy antykryzysowej).

Kierownictwo Jednostki dominującej będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie potencjalne negatywne skutki dla jednostki.

Nota Nr 36

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

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

W roku 2019 Grupa Kapitałowa nie dokonywała zmian polityki rachunkowości

Nota Nr 37

Porównywalność danych finansowych

Dane za rok 2018 zostały doprowadzone do porównywalności. Korekty ujęte w księgach roku 2019 zostały opisane w notcie nr 34. Wpływ tych zmian zaprezentowano poniżej

Skonsolidowany bilans**Aktywa**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2018r. - dane zatwierdzone	Korekty	Stan na 31.12.2018r. - dane porównywalne
A	AKTYWA TRWAŁE	29 265 828,00	1 321 294,12	30 587 122,12
I	Wartości niematerialne i prawne	1 826 357,03	0,00	1 826 357,03
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	142 029,07	0,00	142 029,07
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 565 327,96	0,00	1 565 327,96
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	119 000,00	0,00	119 000,00
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
1	Wartość firmy-jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy-jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	27 052 022,37	0,00	26 371 698,25
1	Środki trwałe	26 827 358,31	(680 324,12)	26 147 034,19
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 897 088,00	0,00	2 897 088,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 818 113,25	0,00	11 818 113,25
c	urządzenia techniczne i maszyny	2 768 727,70	0,00	2 768 727,70
d	środki transportu	2 199 922,44	0,00	2 199 922,44
e	inne środki trwałe	7 143 506,92	(680 324,12)	6 463 182,80
2	Środki trwałe w budowie	29 200,00	0,00	29 200,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	195 464,06	0,00	195 464,06
IV	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3	Od jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00
V	Inwestycje długoterminowe	387 448,60	0,00	387 448,60
1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	387 448,60	0,00	387 448,60
a	w jednostkach zależnych i jednostkach współzależnych nie objętych metodą konsolidacji pełnej lub proporcjonalnej	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
d	w pozostałych jednostkach	387 448,60	0,00	387 448,60
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	387 448,60	0,00	387 448,60
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 001 618,24	2 001 618,24
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	2 001 618,24	2 001 618,24
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

B	AKTYWA OBROTOWE	35 149 178,05	731 076,08	35 880 254,13
I	Zapasy	19 915 130,39	278 463,43	20 193 593,82
1	Materiały	2 607 266,47	5 424 034,16	8 031 300,63
2	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3	Produkty gotowe	5 192 332,18	(890 461,89)	4 301 870,29
4	Towary	12 111 954,50	(4 255 108,84)	7 856 845,66
5	Zaliczki na dostawy	3 577,24	0,00	3 577,24
II	Należności krótkoterminowe	13 582 910,94	0,00	13 582 910,94
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	13 582 910,94	0,00	13 582 910,94
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 002 847,07	0,00	13 002 847,07
	- do 12 miesięcy	12 022 696,60	0,00	12 022 696,60
	- powyżej 12 miesięcy	980 150,47	0,00	980 150,47
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	361 677,45	0,00	361 677,45
c	inne	218 386,42	0,00	218 386,42
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 238 645,20	0,00	1 238 645,20
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 238 645,20	0,00	1 238 645,20
a	w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b	w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach	353 868,35	0,00	353 868,35
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	353 868,35	0,00	353 868,35
d	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	884 776,85	0,00	884 776,85
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	868 064,44	0,00	868 064,44
	- inne środki pieniężne	16 712,41	0,00	16 712,41
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	412 491,52	452 612,65	865 104,17
C	NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	64 415 006,05	2 052 370,20	66 467 376,25

Pasywa

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2018r. - dane zatwierdzone	Korekty	Stan na 31.12.2018r. - dane porównywalne
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	47 309 960,26	1 106 308,03	48 416 268,29
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 340 000,00	0,00	1 340 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	40 364 724,21	0,00	40 364 724,21
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	10 037 405,00	0,00	10 037 405,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
V	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	950 602,01	950 602,01
VII	Zysk (strata) netto	5 605 236,05	155 706,02	5 760 942,07
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00	0,00
C	UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	0,00
I	Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00

II	Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	17 105 045,79	946 062,17	18 051 107,96
I	Rezerwy na zobowiązania	2 533 840,80	274 408,66	2 808 249,46
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	274 408,66	274 408,66
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	593 664,56	0,00	593 664,56
	- długoterminowa	83 002,00	0,00	83 002,00
	- krótkoterminowa	510 662,56	0,00	510 662,56
3	Pozostałe rezerwy	1 940 176,24	0,00	1 940 176,24
	- długoterminowe	1 307 812,24	0,00	1 307 812,24
	- krótkoterminowe	632 364,00	0,00	632 364,00
II	Zobowiązania długoterminowe	1 712 402,83	0,00	1 712 402,83
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 712 402,83	0,00	1 712 402,83
a	kredyty i pożyczki	849 965,00	0,00	849 965,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c	Inne zobowiązania finansowe	862 437,83	0,00	862 437,83
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	12 724 579,50	0,00	12 724 579,50
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	45 165,52	(45 165,52)	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	45 165,52	(45 165,52)	0,00
	- do 12 miesięcy	45 165,52	(45 165,52)	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b	Inne	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	12 659 944,68	45 165,52	12 705 110,20
a	kredyty i pożyczki	1 211 276,73	0,00	1 211 276,73
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	926 697,48	0,00	926 697,48
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 660 351,94	45 165,52	6 705 517,46
	- do 12 miesięcy	6 660 351,94	45 165,52	6 705 517,46
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	311 893,55	0,00	311 893,55
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, cel ubezpieczeń i innych świadczeń	2 659 167,62	0,00	2 659 167,62
h	z tytułu wynagrodzeń	705 511,58	0,00	705 511,58
i	inne	185 045,78	0,00	185 045,78
3	Fundusze specjalne	19 469,30	0,00	19 469,30
IV	Rozliczenia międzyokresowe	134 222,66	671 653,51	805 876,17
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	134 222,66	671 653,51	805 876,17
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	134 222,66	671 653,51	805 876,17
	PASYWA RAZEM	64 415 006,05	2 052 370,20	66 467 376,25

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2018r. dane zatwierdzone	korekty	1.01 - 31.12.2018r. dane porównywalne
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	100 098 916,40	(402 917,08)	99 695 999,32
-	od jednostek powiązanych	54 507,35	(54 507,35)	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	56 632 714,99	(148 121,95)	56 484 593,04
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	914 520,17	(254 795,13)	659 725,04
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	42 551 681,24	0,00	42 551 681,24
B	Koszty działalności operacyjnej	91 085 375,98	(757 327,53)	90 328 048,45
I	Amortyzacja	3 793 166,72	(317 583,88)	3 475 582,84
II	Zużycie materiałów i energii	26 436 504,48	0,00	26 436 504,48
III	Usługi obce	11 154 973,70	0,00	11 154 973,70
IV	Podatki i opłaty, w tym:	576 541,78	0,00	576 541,78
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	15 554 758,71	(367 004,40)	15 187 754,31
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 912 898,58	(72 739,25)	2 840 159,33
	- emerytalne	1 307 975,06	0,00	1 307 975,06
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 242 967,99	0,00	1 242 967,99
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	29 413 564,02	0,00	29 413 564,02
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	9 013 540,42	354 410,45	9 367 950,87
G	Pozostałe przychody operacyjne	1 603 297,50	0,00	1 603 297,50
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	764 996,89	0,00	764 996,89
II	Dotacje	67 112,20	0,00	67 112,20

III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	250 949,36	0,00	250 949,36
IV	Inne przychody operacyjne	520 239,05	0,00	520 239,05
H	Pozostałe koszty operacyjne	2 633 390,63	(22 596,00)	2 610 794,63
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	379 714,09	0,00	379 714,09
III	Inne koszty operacyjne	2 253 676,54	(22 596,00)	2 231 080,54
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	7 983 447,29	377 006,45	8 360 453,74
J	Przychody finansowe	1 513,23	0,00	1 513,23
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	1 458,88	0,00	1 458,88
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V	Inne	54,35	0,00	54,35
K	Koszty finansowe	611 825,47	0,00	611 825,47
I	Odsetki, w tym:	496 006,39	0,00	496 006,39
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	115 819,08	0,00	115 819,08
I	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)	7 373 135,05	377 006,45	7 750 141,50
K	Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00
I	Odpis wartości firmy – jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
II	Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
L	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00
I	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
II	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
M	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (J-K+L+M)	7 373 135,05	377 006,45	7 750 141,50
O	Podatek dochodowy	1 767 899,00	221 300,43	1 989 199,43
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia)	0,00	0,00	0,00
R	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00
S	Zysk (strata) netto (N-O-P-R)	5 605 236,05	155 706,02	5 760 942,07

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2018r. dane zatwierdzone	korekty	1.01 - 31.12.2018r. dane porównywalne
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	43 312 724,21	0,00	43 312 724,21
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych	0,00	950 602,01	950 602,01
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	43 312 724,21	950 602,01	44 263 326,22
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 340 000,00	0,00	1 340 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
-	umorzenie udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 340 000,00	0,00	1 340 000,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	38 267 016,07	0,00	38 267 016,07
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 097 708,14	0,00	2 097 708,14
a	zwiększenie (z tytułu)	2 097 708,14	0,00	2 097 708,14
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ustawowo)	2 097 708,14	0,00	2 097 708,14
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
-	z nadwyżki ponad wartość nominalną udziałów	0,00	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
-	pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	40 364 724,21	0,00	40 364 724,21
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00

- aktualizacji wartości nieruchomości inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00
- wycena instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00
- podatku odroczonego dotyczącego transakcji księgowanych bezpośrednio z kapitałem	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00
b zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- aktualizacji wartości nieruchomości inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00
- wycena instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00
- podatku odroczonego dotyczącego transakcji księgowanych bezpośrednio z kapitałem	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
a zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- podział zysku	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00
b zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5 Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00
5.1. Zmiany różnic kursowych z przeliczenia	0,00	0,00	0,00
a zwiększenia	0,00	0,00	0,00
b zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
5.2. Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
6 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu, przed korektą	3 705 708,14	0,00	3 705 708,14
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00		0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	950 602,01	950 602,01
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 705 708,14	950 602,01	4 656 310,15
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 705 708,14	0,00	3 705 708,14
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00		0,00
- korekty błędów	0,00	950 602,01	950 602,01
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 705 708,14	950 602,01	4 656 310,15
a zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00
b zmniejszenie (z tytułu)	3 705 708,14	0,00	3 705 708,14
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
- przeksięgowanie na kapitał zapasowy	2 097 708,14	0,00	2 097 708,14
- przeksięgowanie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00
- dywidendy	1 608 000,00	0,00	1 608 000,00
- podziału zysku - przeznaczenie na ZFSS	0,00	0,00	0,00
- pozostałe wypłaty z zysku	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	950 602,01	950 602,01
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu z zatwierdzonego sprawozdania	0,00	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00
6.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
a zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie straty z lat ubiegłych z tyt umorzenia udziałów z czystego zysku	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00
b zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty zyskiem	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty kapitałem zapasowym	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty kapitałem rezerwowym	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	950 602,01
7 Wynik netto	5 605 236,05	155 706,02	5 760 942,07
a zysk netto	5 605 236,05	155 706,02	5 760 942,07
b strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
c odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	47 309 960,26	1 106 308,03	48 416 268,29

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Lp.	Tytuł	1.01 - 31.12.2018r. dane zatwierdzone	korekty	1.01 - 31.12.2018r. dane porównywalne
A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I Zysk (strata) netto		5 605 236,05	155 706,02	5 760 942,07
II Korekty razem		4 924 594,65	(797 498,98)	4 127 095,67
1 Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych		0,00	0,00	0,00

2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
3	Amortyzacja	4 079 083,23	(367 207,43)	3 711 875,80
4	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00
5	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00
6	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	(146,34)	(146,34)
7	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	263 920,84	263 920,84
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	(84 887,68)	(84 887,68)
9	Zmiana stanu rezerw	2 109 075,90	274 408,66	2 383 484,56
10	Zmiana stanu zapasów	(4 751 158,14)	(161 259,88)	(4 912 418,02)
11	Zmiana stanu należności	2 098 623,21	0,00	2 098 623,21
12	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek	1 323 246,42	109 648,23	1 432 894,65
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	65 724,03	(1 782 577,39)	(1 716 853,36)
14	Inne korekty	0,00	950 602,01	950 602,01
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	10 529 830,70	(641 792,96)	9 888 037,74
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I	Wpływy	1 132 226,25	86 820,01	1 219 046,26
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	1 132 226,25	81 919,35	1 214 145,60
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i	0,00	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	4 900,66	4 900,66
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	4 900,66	4 900,66
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	1,72	1,72
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	4 898,94	4 898,94
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	3 723 188,18	308 692,63	4 031 880,81
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	3 723 188,18	(339 853,59)	3 383 334,59
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	463 082,16	463 082,16
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	463 082,16	463 082,16
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	463 082,16	463 082,16
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00
5	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	185 464,06	185 464,06
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(2 590 961,93)	(221 872,62)	(2 812 834,55)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I	Wpływy	0,00	387 462,00	387 462,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	128 652,63	128 652,63
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	258 809,37	258 809,37
II	Wydatki	6 975 688,67	(28 720,39)	6 946 968,28
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 608 000,00	0,00	1 608 000,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4	Splaty kredytów i pożyczek	3 757 967,51	128 652,63	3 886 620,14
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	258 809,37	(258 809,37)	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 350 911,79	(163 943,37)	1 186 968,42
8	Odsetki	0,00	265 379,72	265 379,72
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(6 975 688,67)	416 182,39	(6 559 506,28)
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	963 180,10	(447 483,19)	515 696,91
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	963 180,10	(447 336,86)	515 843,24
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	146,34	146,34
F	Środki pieniężne na początek okresu	662 913,65	(294 451,74)	368 461,91
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 626 093,75	(741 934,94)	884 158,81
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	758 029,36	0,00	758 029,36

Nota Nr 38

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi nie objętymi konsolidacją

Grupa Kapitałowa nie posiada jednostek powiązanych nie objętymi konsolidacją

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi oraz innymi osobami powiązanymi na warunkach odmiennych od warunków rynkowych

Grupa kapitałowa nie zawierała z jednostkami powiązanymi oraz innymi osobami powiązanymi transakcji na warunkach odmiennych od warunków rynkowych

Nota Nr 39

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:

W prezentowanym okresie Spółka nie realizowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

Nota Nr 40

Informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

Nie dotyczy

Nota Nr 41

Informacja na temat połączenia spółek

Nie wystąpiły

Nota Nr 42

Możliwość kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowaniu działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Nota Nr 43

W przypadku gdy inne informacje niż wyżej wymienione mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wyniku finansowego jednostki, należy ujawnić te informacje.

Zestawienie postępowań sądowych z udziałem FORBUILD S.A. z siedzibą w Końskich:

Zarząd poniżej informuje o aktualnym stanie postępowań sądowych z udziałem FORBUILD S.A. z siedzibą w Końskich oraz Akcjonariuszy Spółki (będących jednocześnie Członkami Rady Nadzorczej):

1. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. oraz A. Mączyńskiemu, S. Pargiele, A. Pargiele, L. Pasturczakowi o ustalenie nieważności umów objęcia akcji serii D w kapitale zakładowym spółki i nieistnienia stosunku prawnego łączącego akcjonariuszy ze spółką w zakresie akcji serii D (sygn. akt: VII GC 106/15); Spółka zajęła stanowisko i wniosła o oddalenie powództwa w całości, wyrokiem z dnia 16 lipca 2019r. Sąd I instancji uwzględnił powództwo w całości; Spółka złożyła apelację od wyroku Sądu I instancji w dniu 2 października 2019r. i oczekuje na jej rozpoznanie;

Możliwe skutki negatywnego rozstrzygnięcia dla Spółki:

Dokładne oszacowanie wszystkich skutków na dzień dzisiejszy nie jest możliwe lub też ewentualnie wymagałoby przeprowadzenia dogłębnej analizy, której rezultaty mogą być niejednoznaczne.

Niemniej jednak poniżej wskazujemy na ryzyka związane z uwzględnieniem w całości powództwa wytoczonego w sprawie VII GC 106/15

1) po stronie Zarządu może powstać zobowiązanie do podjęcia czynności zmierzających do zmiany wpisu w KRS, a w razie braku podjęcia tych działań możliwe będzie wszczęcie postępowania przymuszającego dot. wykreślenia akcji serii D z rejestru KRS, jak i samego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki;

2) jeżeli nastąpi wykreślenie podwyższenia kapitału zakładowego o serię D, to:

a. wszystkie dywidendy, które przypadły na akcje serii D powinny zostać zwrócone Spółce, a następnie powinny zostać ponownie rozdyskutowane między akcjonariuszy;

b. akcjonariuszom, którzy byli posiadaczami akcji serii D przysługiwać będzie wobec Spółki roszczenie o zapłatę za Przedsiębiorstwo Pamexpol, które zostało nabyte przez Spółkę i częściowo rozliczone w drodze potrącenia wzajemnych wierzytelności przysługujących Spółce z tytułu objęcia przez akcjonariuszy akcji serii D oraz akcjonariuszom z tytułu umowy sprzedaży tego Przedsiębiorstwa. Roszczenie to może wynosić 5,600,000.00 zł wraz z odsetkami;

3) Wyrok może mieć wpływ na podjęte uchwały Spółki, jeżeli były podejmowane przy uwzględnieniu głosów z akcji serii D.

2. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o stwierdzenie nieważności uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki podjętych w dniu 16.07.2015r. (Uchwał od nr 3 do nr 13 oraz od nr 15 do nr 20) (sygn. akt: VII GC 183/15); Spółka zajęła stanowisko i wniosła o oddalenie powództwa w całości, postępowanie w toku; Zarządzeniem Sądu Okręgowego w Kielcach z dnia 05.02.2019r. sprawę połączono do wspólnego rozpoznania i rozstrzygnięcia ze sprawą VII GC 238/15 i prowadzenia pod wspólną sygnaturą VII GC 183/15; wyrokiem z dnia 3 stycznia 2020 r. Sąd I instancji uwzględnił powództwo w całości; Spółka złożyła w dniu 20 maja 2020 r. apelację od wyroku Sądu I instancji;

Możliwe skutki negatywnego rozstrzygnięcia dla Spółki:

Dokładne oszacowanie wszystkich skutków na dzień dzisiejszy nie jest możliwe lub też ewentualnie wymagałoby przeprowadzenia dogłębnej analizy, której rezultaty mogą być niejednoznaczne.

Niemniej jednak poniżej wskazujemy na ryzyka związane z uwzględnieniem w całości powództwa wytoczonego w sprawie VII GC 183/15:

1) w przypadku uwzględnienia powództwa po stronie Zarządu może powstać zobowiązanie do podjęcia czynności zmierzających do zmian wpisu w KRS, a w razie braku podjęcia tych działań możliwe będzie wszczęcie postępowania przymuszającego;

2) w przypadku uwzględnienia powództwa w Spółce nie będą zatwierdzone sprawozdania za 2014 r. oraz nie będą udzielone absolutoria członkom jej organów;

3) uwzględnienie powództwa może mieć też negatywny wpływ na działalność Rady Nadzorczej oraz podjęte przez nią decyzje, jako że stwierdzona nieprawidłowość uchwał w istotny sposób wpłynie na liczbę członków RN, jak i jej skład.

3. postępowanie z powództwa Lecha Pasturczaka przeciwko FORBUILD S.A. o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki podjętej w dniu 16.07.2015r. w sprawie wyboru członka Rady Nadzorczej w głosowaniu grupami (sygn. akt: VII GC 181/15); w postępowaniu w charakterze interwenientów ubocznych po stronie Spółki swój udział zgłosili Heinz Jammers oraz BETOMAX systems GmbH & Co. KG oraz Andrzej Pargiele po stronie Lecha Pasturczaka; wobec cofnięcia powództwa przez powoda, Sąd wezwał Spółkę do zajęcia stanowiska w sprawie cofnięcia powództwa; Spółka nie wyraziła zgody na cofnięcie pozwu; Sąd oddalił wszystkie opozycje co do wstąpienia do postępowania zarówno po stronie pozwanej spółki, jak również powoda – Lecha Pasturczaka; postępowanie zostało zawieszone do czasu prawomocnego rozstrzygnięcia sprawy o sygnaturze akt VII GC 154/15; wobec prawomocnego rozstrzygnięcia sprawy o sygnaturze akt VII GC 154/15, powód złożył wniosek o podjęcie zawieszonego postępowania, postanowienie zostało podjęte Postanowieniem z dnia 11 maja 2020;

4. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o ustalenie nieistnienia uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 28.04.2014r., 29.09.2014r. oraz 03.11.2014r. (sygn. akt: VII GC 234/15); Spółka zajęła stanowisko i wniosła o oddalenie powództwa w całości, postępowanie w toku; w dniu 25 lutego 2020 r. Sąd zamknął rozprawę i odczytał wydanie wyroku do dnia 23 marca 2020 r., termin ogłoszenia wyroku został bezterminowo zniesiony z uwagi na epidemię COVID-19.

Możliwe skutki negatywnego rozstrzygnięcia dla Spółki:

Dokładne oszacowanie wszystkich skutków na dzień dzisiejszy nie jest możliwe lub też ewentualnie wymagałoby przeprowadzenia dogłębnej analizy, której rezultaty mogą być niejednoznaczne.

Niemniej jednak poniżej wskazujemy na ryzyka związane z uwzględnieniem w całości powództwa wytoczonego w sprawie VII GC 234/15:

1) w przypadku uwzględnienia powództwa po stronie Zarządu może powstać zobowiązanie do podjęcia czynności zmierzających do zmiany wpisu w KRS, a w razie braku podjęcia tych działań możliwe będzie wszczęcie postępowania przymuszającego dot. wykreślenia akcji serii D z rejestru KRS, jak i samego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki;

2) jeżeli nastąpi wykreślenie podwyższenia kapitału zakładowego o serię D, to:

a. wszystkie dywidendy, które przypadły na akcje serii D powinny zostać zwrócone Spółce, a następnie powinny zostać ponownie rozdyskrebowane między akcjonariuszy;

b. akcjonariuszom, którzy byli posiadaczami akcji serii D przysługiwać będzie wobec Spółki roszczenie o zapłatę za Przedsiębiorstwo Pamexpol, które zostało nabyte przez Spółkę i częściowo rozliczone w drodze potrącenia wzajemnych wierzytelności przysługujących Spółce z tytułu objęcia przez akcjonariuszy akcji serii D oraz akcjonariuszom z tytułu umowy sprzedaży tego Przedsiębiorstwa. Roszczenie to może wynosić 5,600,000.00 zł wraz z odsetkami; jest to tożsame roszczenie w stosunku do roszczenia, na które zwracamy uwagę wskazując na możliwe skutki uprawomocnienia się wyroku Sądu I Instancji wydanego w sprawie VII GC 106/15.

3) wyrok uwzględniający prawomocnie powództwo może mieć wpływ na podjęte uchwały Spółki, jeżeli były podejmowane przy uwzględnieniu głosów z akcji serii D;

4) akcjonariuszowi Betomax mogą przysługiwać roszczenia związane z korzystaniem z nazwy Betomax Polska; zastrzegamy jednak, że umowy licencyjne nigdy nie zostały przedstawione nam do analizy, w związku z czym nie jesteśmy w stanie oszacować ani zasadności ani wysokości potencjalnych roszczeń;

5) wyrok uwzględniający prawomocnie powództwo może mieć także wpływ na:

a. skuteczność wniesienia przez Spółkę Przedsiębiorstwa Pamexpol aportem na pokrycie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Pamexpol sp. z o.o. oraz powstanie roszczenia Pamexpol sp. z o.o. na pokrycie wkładów dot. ww. udziałów w wysokości 8.600.00,00 zł,

b. możliwość prowadzenia działalności przez Forbuild za granicą,

c. dokonane zmiany w zakresie kompetencji Rady Nadzorczej.

5. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o ustalenie istnienia uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki podjętych w dniu 16.07.2015r. (Uchwały nr 16 oraz Uchwał od nr 27 do nr 29) (sygn. akt: VII GC 238/15); Spółka zajęła stanowisko i wniosła o oddalenie powództwa w całości, postępowanie w toku, Zarządzeniem Sądu Okręgowego w Kielcach z dnia 05.02.2019r. sprawę połączono do wspólnego rozpoznania i rozstrzygnięcia ze sprawą VII GC 183/15 i prowadzenia pod wspólną sygnaturą VII GC 183/15; wyrokiem z dnia 3 stycznia 2020 r. Sąd I Instancji uwzględnił powództwo w całości; Spółka złożyła w dniu 20 maja 2020 r. apelację od wyroku Sądu I Instancji;

Możliwe skutki negatywnego rozstrzygnięcia dla Spółki:

Dokładne oszacowanie wszystkich skutków na dzień dzisiejszy nie jest możliwe lub też ewentualnie wymagałoby przeprowadzenia dogłębnej analizy, której rezultaty mogą być niejednoznaczne.

Niemniej jednak poniżej wskazujemy na ryzyka związane z uwzględnieniem w całości powództwa wytoczonego w sprawie VII GC 238/15:

1) w przypadku uwzględnienia powództwa po stronie Zarządu może powstać zobowiązanie do podjęcia czynności zmierzających do zmian wpisu w KRS, a w razie braku podjęcia tych działań możliwe będzie wszczęcie postępowania przymuszającego;

2) akcjonariuszowi Betomax mogą przysługiwać roszczenia związane z korzystaniem z nazwy Betomax Polska; zastrzegamy jednak, że umowy licencyjne nigdy nie zostały przedstawione nam do analizy, w związku z czym nie jesteśmy w stanie oszacować ani zasadności ani wysokości potencjalnych roszczeń;

3) wyrok uwzględniający prawomocnie powództwo może mieć także wpływ na:

a. skuteczność wniesienia przez Spółkę Przedsiębiorstwa Pamexpol aportem na pokrycie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Pamexpol sp. z o.o. oraz powstanie roszczenia Pamexpol sp. z o.o. na pokrycie wkładów dot. ww. udziałów w wysokości 8.600.00,00 zł,

b. możliwość prowadzenia działalności przez Forbuild za granicą,

c. dokonane zmiany w zakresie statusu i kompetencji Rady Nadzorczej.

6. postępowanie z powództwa Heinz Jammersa przeciwko FORBUILD S.A. o nakazanie określonego zachowania, tj. dopuszczenia do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych nad działalnością FORBUILD S.A. (sygn. akt: VII GC 89/16); Sąd udzielił zabezpieczenia poprzez zobowiązanie Spółki do złożenia do depozytu sądowego dokumentów żądanych przez Pana Heinza Jammersa; FORBUILD S.A. złożyła do depozytu sądowego dokumenty oznaczone przez Sąd w postanowieniu o udzieleniu zabezpieczenia; w dniu 12 kwietnia 2018 roku w sprawie wydany został wyrok, którym w całości uwzględniono powództwo; 24 kwietnia 2019 roku Sąd Apelacyjny w Krakowie wydał wyrok oddalający apelację złożoną przez Spółkę. Jednocześnie Sąd Apelacyjny utrzymał wyrok Sądu Okręgowego w Kielcach (Sąd pierwszej instancji) w mocy, który nakazał Spółce aby dopuściła Heinza Jammersa – członka Rady Nadzorczej FORBUILD S.A. do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych nad działalnością Spółki oraz nakazał Spółce aby wydała Heinzowi Jammersowi oryginalne dokumenty do wglądu będące w posiadaniu Spółki, które są niezbędne do realizacji przez Heinza Jammersa stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych nad działalnością FORBUILD S.A. Wyrok Sądu Apelacyjnego jest prawomocny. Spółka w dniu 23 lipca 2019r. wniosła do Sądu Najwyższego skargę kasacyjną od wyroku Sądu Apelacyjnego z dnia 24 kwietnia 2019r.;

Skutki negatywnego rozstrzygnięcia dla Spółki:

Spółka zobowiązana jest udostępnić Wierzycielowi żądane dokumenty do wglądu.

7. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o stwierdzenie nieważności uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki podjętych w dniu 29.06.2016r. (Uchwał od nr 9 do nr 16) (sygn. akt: VII GC 152/16); w przedmiotowym postępowaniu złożono wniosek o udzielenie zabezpieczenia roszczenia, które zostało przez Sąd oddalone; Spółka zajęła stanowisko i wniosła o oddalenie powództwa w całości, postępowanie zostało zawieszone;

8. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. oraz Członkom Rady Nadzorczej (A. Maczyńskiemu, S. Pargiele, A. Pargiele, L. Pasturczakowi, K. Kosierkiewiczowi z wyłączeniem H. Jammersa) o stwierdzenie nieistnienia stosunku prawnego wynikającego z uchwał od nr 22 do 26 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 16 lipca 2015r. w sprawie wyboru członków do Rady Nadzorczej Spółki (sygn. akt: VII GC 139/16); w przedmiotowym postępowaniu złożono wniosek o udzielenie zabezpieczenia roszczenia, Spółka zajęła stanowisko i wniosła o oddalenie powództwa w całości, zawieszone wcześniej postępowanie zostało podjęte na podstawie Postanowienia z dnia 11 maja 2020 roku (nie rozpoznano wniosku o zabezpieczenie);

9. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o ustalenie istnienia uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki podjętej w dniu 29.06.2016r. w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej – Panu Heinz Jammers absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2015 (sygn. akt: VII GC 161/16); Spółka zajęła stanowisko i wniosła o oddalenie powództwa w całości, postępowanie zostało zawieszone;

10. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o stwierdzenie nieważności uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki podjętych w dniu 30.06.2017r. (Uchwał od nr 9 do nr 13 oraz Uchwały nr 15) (sygn. akt: VII GC 165/17); w sprawie złożono odpowiedź na pozew; postępowanie zostało zawieszone;

11. postępowanie z powództwa Betomax systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o stwierdzenie nieważności uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia podjętych w dniu 28.06.2018r. (Uchwał od nr 5 do nr 6, od nr 10 do nr 14, od nr 16 do nr 18) (Sygn. Akt: VII GC 170/18); Spółka złożyła odpowiedź na pozew; postępowanie zostało zawieszone;

Możliwe skutki negatywnego rozstrzygnięcia dla Spółki:

Dokładne oszacowanie wszystkich skutków na dzień dzisiejszy nie jest możliwe lub też ewentualnie wymagałoby przeprowadzenia dogłębnej analizy, której rezultaty mogą być niejednoznaczne.

Niemniej jednak poniżej wskazujemy na ryzyka związane z uwzględnieniem w całości powództwa wytoczonego w sprawie VII GC 170/18

1) w przypadku uwzględnienia powództwa po stronie Zarządu może powstać zobowiązanie do podjęcia czynności zmierzających do zmian wpisu w KRS, a w razie braku podjęcia tych działań możliwe będzie wszczęcie postępowania przymuszającego;

2) w przypadku uwzględnienia powództwa w Spółce nie będą zatwierdzone sprawozdania za 2017 r., nie będą udzielone absolutoria członkom organów a Spółka będzie miała prawo żądać zwrotu wypłaconej dywidendy, jako wypłaconej bez podstawy prawnej.

12. postępowanie z powództwa Artura Mączyńskiego Członka Rady Nadzorczej przeciwko FORBUILD S.A. o uchylenie uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki podjętej w dniu 24.05.2019r. (Uchwała nr 13) w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej - Panu Heinz Jammers absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2018 (sygn. akt VII GC 173/19); Spółka złożyła odpowiedź na pozew; w dniu 2 września 2019r. interwencję uboczną po stronie pozwanej zgłosił Pan Heinz Jammers; wyrokiem z dnia 9 marca 2020 r. Sąd I instancji oddalił powództwo; powód wniósł o sporządzenie i doręczenie uzasadnienia wyroku; Sąd sporządził uzasadnienie, postępowanie międzyinstancyjne w toku;

13. postępowanie z powództwa Betomax systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o stwierdzenie nieważności uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia podjętych w dniu 24.05.2019r. (Uchwały nr 12 oraz od nr 14 do nr 16) (sygn. akt: VII GC 165/19); Spółka złożyła odpowiedź na pozew, postępowanie w toku;

Możliwe skutki negatywnego rozstrzygnięcia dla Spółki:

Dokładne oszacowanie wszystkich skutków na dzień dzisiejszy nie jest możliwe lub też ewentualnie wymagałoby przeprowadzenia dogłębnej analizy, której rezultaty mogą być niejednoznaczne.

Niemniej jednak poniżej wskazujemy na ryzyka związane z uwzględnieniem w całości powództwa wytoczonego w sprawie VII GC 165/19:

1) w przypadku uwzględnienia powództwa po stronie Zarządu może powstać zobowiązanie do podjęcia czynności zmierzających do zmian wpisu w KRS, a w razie braku podjęcia tych działań możliwe będzie wszczęcie postępowania przymuszającego;

2) w przypadku uwzględnienia powództwa w Spółce nie będą zatwierdzone sprawozdania za 2018 r., nie będą udzielone absolutoria członkom organów a Spółka będzie miała prawo żądać zwrotu wypłaconej dywidendy, jako wypłaconej bez podstawy prawnej.

14. postępowanie z powództwa Betomax systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o stwierdzenie nieważności uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 9 marca 2020 r. (sygn. akt: VII GC 67/20); w dniu 27 kwietnia 2020 r. Sąd wydał postanowienie w przedmiocie udzielenia zabezpieczenia poprzez wstrzymanie skuteczności uchwały nr 3 do czasu prawomocnego zakończenia postępowania, Spółka złożyła zażalenie na zabezpieczenie powództwa poprzez wstrzymanie skuteczności uchwały oraz wniosła o prawidłowe doręczenie pozwu;

Możliwe skutki negatywnego rozstrzygnięcia dla Spółki:

Dokładne oszacowanie wszystkich skutków na dzień dzisiejszy nie jest możliwe lub też ewentualnie wymagałoby przeprowadzenia dogłębnej analizy, której rezultaty mogą być niejednoznaczne.

Niemniej jednak poniżej wskazujemy na ryzyka związane z uwzględnieniem w całości powództwa wytoczonego w sprawie VII GC 67/20

- w przypadku uwzględnienia powództwa Spółka nie będzie mogła na podstawie zaskarżonej uchwały (przy założeniu, że zostaną następnie podjęte uchwały o ustaleniu dnia dywidendy i dnia wypłaty dywidendy), wypłacić uprawnionym akcjonariuszom dywidendy.

15. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH&Co.KG o ustalenie nieważności umów darowizn akcji posiadanych w kapitale zakładowym FORBUILD S.A. zawartych przez Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargię, Stanisława Pargię, Lecha Pasturczaka, Katarzynę Łuczynską, Macieja Pasturczaka, Alicję Nitek, Mateusza Mączyńskiego, Wiktoria Laskowską oraz Filipa Pargię (aktualna sygn. akt. VII GC 59/20, poprzednia sygn. akt: VII GC 220/19); postępowanie w toku;

Możliwe skutki negatywnego rozstrzygnięcia dla Spółki:

Na skutek uwzględnienia powództwa umowy darowizny akcji zostaną uznane za nieważne ze skutkiem ex tunc, a co za tym idzie Spółka będzie miała prawo żądać od osób, które nabyły akcje w drodze umów darowizn zwrotu wypłaconej dotychczas dywidendy. Jednocześnie pierwotni akcjonariusze będą mieli prawo żądać reasumpcji ustalonej dywidendy i jej wypłaty.

Ponadto, poniżej przedstawiamy zestawienie spraw sądowych, w które zaangażowani są akcjonariusze Spółki:

1. postępowanie z powództwa BETOMAX Systems GmbH&Co.KG o ustalenie utraty przez akcjonariuszy: Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargię, Stanisława Pargię oraz Lecha Pasturczaka prawa głosu z posiadanych akcji Spółki z uwagi na rzekome porozumienie pomiędzy akcjonariuszami (sygn. akt: VII GC 154/15); wskutek apelacji pozwanych Sąd Apelacyjny w Krakowie zmienił wyrok Sądu Okręgowego w Kielcach i oddalił powództwo w całości (sygn. akt I AGa 290/18) wyrok jest prawomocny; spółka powzięła informację o wniesieniu skargi kasacyjnej od wyroku Sądu Apelacyjnego przez powoda; Sąd Najwyższy odmówił przyjęcia skargi kasacyjnej Powoda do rozpoznania w dniu 31.10.2019 r.

2. postępowanie z powództwa Artura Mączyńskiego (z udziałem interwenientów ubocznych Stanisława Pargię i Andrzeja Pargię) o ustalenie utraty przez akcjonariuszy: Lecha Pasturczaka oraz BETOMAX systems GmbH & Co. KG prawa głosu z posiadanych akcji Spółki z uwagi na rzekome porozumienie pomiędzy ww. akcjonariuszami (sygn. akt: VII GC 277/15); postępowanie w toku;

3. postępowanie z powództwa BETOMAX Systems GmbH&Co.KG o ustalenie utraty przez akcjonariuszy: Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargię, Stanisława Pargię, Lecha Pasturczaka, Katarzynę Łuczynską, Macieja Pasturczaka, Alicję Nitek, Mateusza Mączyńskiego oraz Wiktoria Laskowską prawa głosu z posiadanych akcji Spółki z uwagi na rzekome porozumienie pomiędzy ww. akcjonariuszami (sygn. akt: VII GC 132/16); postępowanie w toku;

4. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG o zasądzenie solidarnie od: Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargię, Stanisława Pargię, Lecha Pasturczaka, Konrada Kosierkiewicza, Grzegorza Muszyńskiego, Piotra Kurczyńskiego oraz Tomasza Gierczyńskiego na rzecz FORBUILD S.A. odszkodowania w wysokości 8.714.000 zł (sygn. akt: VII GC 54/18); w ramach niniejszego postępowania Sąd udzielił zabezpieczenia roszczenia poprzez zajęcie akcji spółki FORBUILD S.A. posiadanych przez Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargię, Stanisława Pargię, Lecha Pasturczaka, Konrada Kosierkiewicza, Grzegorza Muszyńskiego oraz Piotra Kurczyńskiego a następnie zajęcie akcji spółki ZUK Staporków S.A. posiadanych przez Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargię, Stanisława Pargię oraz Lecha Pasturczaka; postanowienia o zabezpieczeniu zostały zaskarżone przez wszystkich obowiązanych oraz częściowo zmienione przez Sąd Apelacyjny; postępowanie w toku, postanowieniem z dnia 14 stycznia 2020 r. Sąd I instancji uchylił zabezpieczenie na akcjach spółki ZUK Staporków S.A. w stosunku do obowiązanych Andrzeja Pargię i Artura Mączyńskiego, postanowienie jest nieprawomocne;

5. postępowanie z wniosku BETOMAX Systems GmbH&Co.KG o zabezpieczenie roszczeń o ustalenie nieważności umów darowizn akcji posiadanych w kapitale zakładowym FORBUILD S.A. zawartych przez Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargię, Stanisława Pargię, Lecha Pasturczaka, Katarzynę Łuczyńską, Macieja Pasturczaka, Alicję Nitek, Mateusza Mączyńskiego oraz Wiktoria Laskowską (sygn. akt: VII GCo 60/19); Postanowieniem z dnia 20 sierpnia 2019r. Sąd udzielił zabezpieczenia roszczeń Wnioskodawcy poprzez zajęcie akcji w kapitale zakładowym FORBUILD S.A. posiadanych przez Katarzynę Łuczyńską, Macieja Pasturczaka, Alicję Nitek, Mateusza Mączyńskiego, Wiktoria Laskowską oraz Filipa Pargię z ograniczeniem zajęcia do prawa rozporządzania akcjami oraz określił Wnioskodawcy termin dwóch tygodni na wytoczenie powództwa pod rygorem upadku zabezpieczenia; pozew o stwierdzenie nieważności umów darowizn wpłynął do Spółki w dniu 28 listopada 2019 r. Sprawa toczy się obecnie przed Sądem Okręgowym w Kielcach pod sygn. akt. VII GC 59/20.

Niezależnie od opisanych powyżej spraw sądowych do Spółki wpłynęło wezwanie do zapłaty kwoty ok. 1,75 mln zł skierowane przez byłego pracownika Spółki a obecnie członka Rady Nadzorczej tj. Pana Artura Mączyńskiego z tytułu korzystania przez Spółkę ze wzorów użytkowych. Posiedzenie pojednawcze między stronami przed Sądem Rejonowym w Końskich w dniu 30 października 2018r. (I Co 597/18) nie doprowadziło do zawarcia ugody. Do dnia sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie posiada wiedzy nt. innych kroków podjętych przez ww. osobę w opisanej kwestii.

Spółka powziła również informację o przedsądowym zawezwaniu do próby ugodowej ze strony Betomax systems GmbH C.O & Kg przeciwko Grzegorzowi Muszyńskiemu, Piotrowi Kurczyńskiemu, Tomaszowi Gierczyńskiemu oraz Dorocie Walkiewicz o wypłacenie 1.343.280,00 zł. tytułem szkody w przedmiocie zatrzymania i niewypłacenia zysku za 2014 rok. Zawezwanie do próby ugodowej przed Sądem Rejonowym w Kielcach (I Co 2118/18) nie doprowadziło do zawarcia ugody. Do dnia sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie powziął informacji nt. innych kroków podjętych przez ww. strony/osoby w odniesieniu do opisanej kwestii.

W I kwartale 2019 roku Spółka otrzymała projekt dokumentu opisującego potencjalne działania znaczących akcjonariuszy Spółki, które mogą skutkować zmianą kontroli w Spółce oraz modelu funkcjonowania Spółki. Zgodnie z informacją przekazany raportem bieżącym ESPI nr 2/2019, otrzymany dokument opisuje kierunkowe działania akcjonariuszy Spółki, które zakładają m.in. możliwość zawarcia ugody pomiędzy Spółką, Betomax Systems GmbH & Co. KG a innymi akcjonariuszami Spółki będącymi stronami ww. sporów prawnych. Do dnia sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie powziął informacji nt. kolejnych kroków podjętych przez ww. akcjonariuszy w odniesieniu do

Nota Nr 44

Charakter i cel gospodarczy nieodzwierciedlonych w bilansie umów, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na

W spółce nie występują umowy nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

Nota Nr 45

Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych,

Lp.	Rodzaj usług	Wysokość wynagrodzenia
1	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	35 000,00
2	Obowiązkowe badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	12 000,00
3	Inne usługi poświadczające	0,00
4	Usługi doradztwa podatkowego	0,00
5	Pozostałe usługi	0,00

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje:

- I. Wprowadzenie
- II. Skonsolidowany bilans
- III. Skonsolidowany rachunek zysków i strat
- IV. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym
- V. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych
- VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawił Zarząd Spółki:

 **FORBUILD**
Prezes Zarządu
Tomasz Gierczyński

 **FORBUILD**
Członek Zarządu
Dariusz Warkiewicz

 **FORBUILD**
Członek Zarządu
Błażej Władysławski

....., dnia