

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Jasło maj 2019 r.

I. Wyjaśnienia do bilansu

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych (wg grup rodzajowych).

Wartość nabycia lub wytworzenia (kolumny 1-7)						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na 31.12.2017 r.	Aktualizacja	Zwiększenia	Prze-mieszcz.	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018 r.
1	2	3	4	5	6	7
Prawo wieczystego użytkowania gruntu	20.730,00	–	–	–	–	20.730,00
Budynki i budowle	10.772.258,85	–	308.763,16	–	75.415,49	11.005.606,52
Maszyny i urządzenia	1.047.637,72	–	–	–	25.860,00	1.021.777,72
Środki transportu	530.488,12	–	40.650,41	–	600,63	570.537,90
Środki trwałe małowartościowe	511.388,91	–	–	–	23.726,47	487.662,44
Wartości niematerialne i prawne	235.756,23	–	–	–	–	235.756,23

Umorzenie – amortyzacja (kolumny 8 - 14)

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na 31.12.2017 r.	Aktualizacja	Amortyzacja za okres objęty sprawozdaniem	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018 r.
8	9	10	11	12	13	14
Prawo wieczystego użytkowania gruntu	2.591,25	–	518,25	–	–	3.109,50
Budynki i budowle	2.281.664,37	–	486.069,87	–	75.415,49	2.692.318,75
Maszyny i urządzenia	778.422,46	–	87.790,46	–	25.860,00	840.352,92
Środki transportu	245.729,56	–	70.220,12	–	600,63	315.349,05
Środki trwałe małowartościowe	511.388,91	–	–	–	23.726,47	487.662,44
Wartości niematerialne i prawne	235.756,23	–	–	–	–	235.756,23

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

- nie dotyczy

3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

- nie dotyczy

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość – 20.730,00

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

- nie dotyczy

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

- nie dotyczy

7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności.

Treść	Stan na: 31.12.2017 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na: 31.12.2018 r.
Odpisy aktualizujące wartość należności:	16.863,38	0,00	0,00	16.863,38
RAZEM	16.863,38	0,00	0,00	16.863,38

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.

Akcjonariusz Imię i nazwisko / Nazwa	Liczba akcji	Udział procentowy w akcjonariacie
Aleksander Stojek	14 051 000	49,13
Katarzyna Stojek	3 885 000	13,58
Krzysztof Klepadło	2 930 001	10,25
Pozostali	7 733 999	27,04
Razem	28 600 000	100,00%

Wartość nominalna – 0,10

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym. Stan kapitału podstawowego na początek 2018 r. wynosił 2.860.000,00 a na koniec roku 2.860.000,00.

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2018 r.	31.12.2017 r.
Kapitał zapasowy	3.405.815,69	3.496.636,67

10. Propozycje co do podziału zysku netto lub pokrycia straty za ostatni rok obrotowy.

Stratę w wysokości 811.431,17 zł Zarząd proponuje pokryć w całości z kapitału zapasowego Spółki

11. Stan rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

- nie dotyczy

12. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

- nie dotyczy**13. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym umową okresie spłaty:**

Zobowiązania	do 1 roku		od 1-5 lat		Razem	
	Stan na: 31.12.2018 r.	Stan na: 31.12.2017 r.	Stan na: 31.12.2018 r.	Stan na: 31.12.2017 r.	Stan na: 31.12.2018 r.	Stan na: 31.12.2017 r.
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1. z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	182.391,16	505.059,10	127.587,54	137.189,01	642.248,11	642.248,11
2.1. Kredyty i pożyczki	37.344,93	163.772,41			37.344,93	163.772,41
2.2. Inne zob. finansowe	0,00	39.795,53	127.587,54	137.189,01	127.587,54	176.984,54
2.3. Z tytułu dostaw i usług	113.695,48	264.661,84			113.695,48	264.661,84
2.3. Z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	25.064,14	23.014,22			25.064,14	23.014,22
2.4. Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00			0,00	0,00
2.5. Pozostałe	6.286,61	13.815,10			6.286,61	13.815,10
3. Razem zobowiązania	182.391,16	505.059,10	127.587,54	137.189,01	309.978,70	642.248,11

14. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Rozliczenia międzyokresowe czynne	0,00
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	nie występują
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5.178.669,77
Na kwotę tą składają się rozliczenia trzech projektów unijnych	

15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

- nie dotyczy

16. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

- nie dotyczy

17. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednie skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

- nie dotyczy

16. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62),

670,02 zł

- b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62).
w drugiej, czyli dotyczącej rzis:

- nie dotyczy

II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży:

Przychody ze sprzedaży	Stan na: 31.12.2018 r.	Stan na: 31.12.2017 r.
1. Przychody ze sprzedaży produktów	1.992.731,16	1.861.697,65
2. Towary i materiały	39.460,34	42.283,44
Ogółem	2.032.191,50	1.903.981,09

2. Wysokość i wyjaśnienia przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzniowych).

- nie dotyczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

- nie dotyczy

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

- nie dotyczy

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

Lp.	Wyszczególnienie ustaleń	Kwota
1	Zysk/strata brutto	- 806.166,17
2	Przychody księgowe nie wliczone do podstawy opodatkowania – rozliczenie dotacji (-)	- 322.787,16
3	Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (w tym amortyzacja n.s.k.u.p- 347.476,49) (+)	+ 1.298.980,73
4	Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	0,00
5	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w księgach (spłata rat leasingowych) (-)	-90.047,41
6	Dochody wolne (-)	-75.195,56
6	Dochód (do pełnych zł)	4.784,00

7	Strata	0,00
---	--------	------

6. Dane o kosztach według rodzaju jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat według wariantu kalkulacyjnego:

- nie dotyczy

7. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

- nie dotyczy

8. Koszty wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i prac rozwojowych na własne potrzeby.

- nie dotyczy

8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

- nie dotyczy

9. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

- nie dotyczy

III. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS

1. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny;

- nie dotyczy

IV. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny;

- nie dotyczy

V. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

Informacje o:

1. charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

- nie dotyczy

2. istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane zdefiniowane w MSR (rozp.1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19.07.2002r.);

- członek organu zarządzającego lub jednostki dominującej
- członek organu nadzorującego
- członkowie rodziny
- partner życiowy
- dzieci partnera życiowego
- spółka kontrolowana lub współkontrolowana
- spółka stowarzyszona
- wspólne przedsięwzięcie

- nie dotyczy

3. Informacje o stanie zatrudnienia w grupach zawodowych.

Wyszczególnienie	Stan na: 31.12.2018 r.		Stan na: 31.12.2017 r.	
	Ogółem	W tym kobiety	Ogółem	W tym kobiety
Zatrudnienie razem	12	2	14	1
1.Pracownicy na stanowiskach robotniczych	6	—	7	—
2.Pracownicy na stanowiskach pośrednio produkcyjnych	—	—	—	—
3.Pracownicy obsługi	—	—	—	—
4.Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych w tym:	6	2	7	1
a) Zarząd przedsiębiorstwa	1	—	1	—
b) Pracownicy na stanowiskach kierowniczych	4	—	3	—
c) Pracownicy administracyjni	—	—	—	—
d) Obsługa ekonomiczno – finansowa	—	—	—	—
e) Służby marketingu, zaopatrzenia, sprzedaży	3	2	3	1
f) Pracownicy inż.- techniczni	—	—	—	—

4. Wynagrodzenia wypłacone członkom Zarządu i organów nadzorczych Spółki.

Wyszczególnienie	Stan na: 31.12.2018 r.	Stan na: 31.12.2017 r.
Wynagrodzenia łącznie	150.0300,00	144.400,00
1) wypłacone Członkom Zarządu	150.030,00	144.400,00
2) wypłacone członkom organów nadzorczych	—	—

5. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organom nadzorczym Spółki.

- nie dotyczy

6. Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi, ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia, lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółkami, w których są znacznymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub współnikami.

- nie dotyczy

7. Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy odrębnie za:

a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach

- 7. 000,00

b) inne usługi atestacyjne – **nie dotyczy**

c) usługi doradztwa podatkowego - **nie dotyczy**

d) pozostałe usługi - **nie dotyczy**

VI. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

1. informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

- nie dotyczy

2. informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie-uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

- nie dotyczy

3. przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

- nie dotyczy

4. informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

- nie dotyczy

VII. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

- nie dotyczy

VIII. Informacje o połączeniu spółek.

- nie dotyczy

IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

- nie dotyczy

X. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

1. Inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

- nie dotyczy

Jasło 22.05.2019 rok
Miejsce i data sporządzenia

Prezes Zarządu – Aleksander Stojek
.....
Kierownik jednostki

Waldemar Więcek
.....
Imię, nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Pieczęć spółki