



---

**ROK OBROTOWY 2019**

# **RAPORT ROCZNY POLMAN S.A.**

---

**WARSZAWA, 19 MARCA 2020 R.**



---

## **KONTAKT**

### **Adres**

POLMAN S.A.  
ul. Na Skraju 68  
02-197 Warszawa

### **Telefon / fax**

+48 22 720 02 77  
+48 22 868 40 13

### **Online**

zarzad@polman.pl  
www.polman.pl

---

## Niniejszy raport zawiera

I. PISMO PREZESA ZARZĄDU POLMAN S.A. ....	3
II. WYBRANE DANE FINANSOWE POLMAN S.A. ....	5
III. ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE POLMAN S.A. 2019 ROK.....	6
A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2019 .....	7
B. BILANS ZA ROK OBROTOWY 2019	
AKTYWA.....	10
PASYWA.....	12
C. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY).....	14
D. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM.....	16
E. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	17
F. DODATKOWE INFORMACJE, NOTY I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA ZA ROK 2019.....	18
SPRAWOZDANIE ZARZĄDU POLMAN S.A. 2019 ROK.....	58
1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE .....	59
2. OGÓLNY ZARYS DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI.....	61
3. BIEŻĄCA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI.....	65
4. SYTUACJA KADROWA SPÓŁKI.....	66
5. SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI.....	66
6. ŚRODKI TRWAŁE I MAJĄTEK OBROTOWY SPÓŁKI .....	66
7. KAPITAŁ I INNE FUNDUSZE SPÓŁKI .....	66
8. INFORMACJE DOTYCZĄCE ZOBOWIĄZAŃ PODATKOWYCH SPÓŁKI.....	66
9. PRZEWIDYWANE KIERUNKI ROZWOJU SPÓŁKI .....	67
10. CZYNNIKI RYZYKA.....	67
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU POLMAN S.A. (DOT. SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA ROCZNEGO).....	70
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU POLMAN S.A. (DOT. KOMPLETNOŚCI UJĘCIA DANYCH W KSIĘGACH RACHUNKOWYCH) .....	71
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU POLMAN S.A. (DOT. PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZD. FINANSOWEGO) .....	73
INFORMACJA NA TEMAT STOSOWANIA PRZEZ POLMAN S.A. ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO ORAZ PRZESTRZEGANIA ZASAD DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA RYNKU NEWCONNECT .....	74

Sprawozdanie finansowe za rok 2019 zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami oraz w oparciu o Załącznik nr 3 Regulaminu ASO Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku New Connect"..



# I. PISMO PREZESA ZARZĄDU POLMAN S.A.



Szanowni Państwo - Akcjonariusze i Inwestorzy!

W imieniu Zarządu POLMAN S.A. przekazuję do publicznej wiadomości raport roczny obejmujący okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 roku.

Dokument zawiera sprawozdanie z działalności Spółki, wyniki finansowe wraz z opinią podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania i został przygotowany z zachowaniem należytej staranności w sposób umożliwiający zapoznanie się z aktualną sytuacją oraz działaniami podejmowanymi przez Emitenta, które miały kluczowy wpływ na wyniki osiągnięte w roku 2019.

W 2019 roku POLMAN S.A. wypracował zysk netto w wysokości 1 732 097 zł. przy rekordowych w historii Emitenta przychodach na poziomie 19 063 935 zł. netto.

Osiągnięte wyniki potwierdzają stabilną pozycję Spółki w segmencie świadczonych usług dla przemysłu, które stanowią filar naszej działalności.

Dzięki koncentracji na kluczowych obszarach aktywności, wysokim kompetencjom zespołu naszych specjalistów oraz reputacji rzetelnego Partnera POLMAN S.A. systematycznie umacnia pozycję lidera na konkurencyjnym rynku.

W minionym roku Spółka konsekwentnie ograniczała poziom kosztów usług zewnętrznych z jednoczesną rozbudową własnego parku maszynowego. Takie działania pozwalają na kompleksową realizację zleceń w rozszerzonym zakresie prac.

Dzięki dobrej rozpoznawalności POLMAN S.A. oraz systematycznemu wzrostowi ilości Klientów w roku minionym z sukcesem kontynuowaliśmy ekspansję zagraniczną.

Realizowaliśmy zlecenia z Partnerami zarówno w Polsce jak również na rzecz Klientów z terenu Unii Europejskiej.

Według oceny Zarządu koncentracja na obszarach stanowiących fundament działalności POLMAN S.A. – to jest Specjalistycznych Usługach dla Przemysłu, pozwoli również na podkreślenie tożsamości firmy dając jednocześnie stabilną perspektywę dla Akcjonariuszy oczekujących minimalizacji ryzyka inwestycyjnego.

Elastyczne podejście do zmieniającego się otoczenia biznesowego stanowi o naszej sprawności organizacyjnej zapewniającej stabilny i systematyczny rozwój w kolejnych latach.

POLMAN S.A. z uwagą obserwuje zmieniające się otoczenie gospodarcze poszukując najlepszych rozwiązań i nowych możliwości rozwoju Spółki Emitenta.

Celem podejmowanych przez POLMAN aktywności w ramach posiadanych doświadczeń i kompetencji jest dywersyfikacja źródeł przychodów z prowadzonej działalności. O wszelkich, istotnych zdarzeniach Zarząd na bieżąco będzie informował zgodnie z obowiązującymi standardami oraz regulacjami.

Zapraszam do kontaktu ze Spółką oraz lektury raportu za rok 2019.

Z poważaniem,  
*Mariusz Nowak*  
Prezes Zarządu

## II. WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (przeliczone na euro)

	w tys. Zł		w tys. EUR	
	4 kwartały 2019 narastająco okres od 2019-01-01 do 2019-12-31	4 kwartały 2018 narastająco okres od 2018-01-01 do 2018-12-31	4 kwartały 2019 narastająco okres od 2019-01-01 do 2019-12-31	4 kwartały 2018 narastająco okres od 2018-01-01 do 2018-12-31
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>19 064</b>	<b>16 523</b>	<b>4 417</b>	<b>3 961</b>
Zysk (strata) ze sprzedaży	2 259	- 272	523	- 65
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	2 361	290	547	70
Zysk (strata) brutto	2 115	1 968	490	472
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>1 730</b>	<b>1 899</b>	<b>401</b>	<b>455</b>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 128	2 105	261	932
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-346	- 826	-80	- 198
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-402	-1 212	-93	-291
Przepływy pieniężne netto razem	1 847	1 847	428	443
Aktywa razem	18 375	14 384	4 257	3 430
Rezerwy na zobowiązania	7 573	5 312	1 755	1 255
Kapitał (fundusz) akcyjny	10 802	9 072	2 503	2 175
<b>Kapitał własny</b>	<b>3 300</b>	<b>3 300</b>	<b>791</b>	<b>791</b>
Liczba akcji	33 000 250	33 000 250	33 000 250	33 000 250
Zysk (strata) na jedną akcję (zł/EUR)	0,0524	0,0576	0,0121	0,0138
<b>Wartość księgowa na jedną akcję (zł/EUR)</b>	<b>0,35</b>	<b>0,27</b>	<b>0,0811</b>	<b>0,0659</b>

Warszawa, dnia 13.03.2020

Średni kurs EURO na 29.12.2018r. 4,3000 PLN

Średni kurs EURO na 31.12.2019r. 4,3160 PLN

# III. ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE POLMAN S.A. ZA OKRES OD 01 STYCZNIA 2019 DO 31 GRUDNIA 2019

Nazwa jednostki:	<b>POLMAN Spółka Akcyjna</b>
Siedziba:	ul. Na Skraju 68, 02-197 Warszawa
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m.st.Warszawy XIII Wydział Gospodarczy KRS
Nr KRS:	0000275470
Kapitał zakładowy:	3 300 025 zł
Przedmiot działalności:	Głównym przedmiotem aktywności spółki jest działalność w zakresie usług dla przemysłu, a w tym: czyszczenia przemysłowego z wykorzystaniem zaawansowanych technologii (hydrodynamika) wraz z pracami wspierającymi, dotyczącymi utrzymania sprawności przemysłowych instalacji technologicznych, bieżących i okresowych konserwacji instalacji oraz pozostałych prac remontowo-naprawczych. Od grudnia 2015 Spółka była zaangażowana w rozwój działu Nowoczesnych Technologii IT tworząc produkty w modelu SaaS. W roku 2019 Zarząd Spółki podjął decyzję o wygaszeniu aktywności w tym przedmiocie.
Czas trwania Spółki:	Nieograniczony
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2019 - 31.12.2019
Kontakt:	tel./fax: +48 22 720 02 77 www.polman.pl zarzad@polman.pl

## ZARZĄD

W okresie roku obrotowego 2019 w skład Zarządu wchodził:

Mariusz Nowak	Prezes Zarządu
Piotr Krawczyk	Wiceprezes Zarządu

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- A. Wprowadzenie
- B. Bilans
- C. Rachunek zysków i strat
- D. Zestawienie zmian w kapitale własnym
- E. Rachunek przepływów pieniężnych
- F. Dodatkowe informacje i objaśnienia

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

Spółka przedstawia sprawozdanie finansowe za okres od 01-01-2019 do 31-12-2019 rok

## 1. INFORMACJE OGÓLNE

POLMAN Spółka Akcyjna z siedzibą Warszawa, ul. Na Skraju 68, 02-197 Warszawa

Spółka powstała z dniem 21 stycznia 1998 roku.

Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorstw Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000275470.

Spółka posiada numer statystyczny REGON 012110950 NIP 1180031958.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Przedmiotem aktywności spółki jest działalność w zakresie usług dla przemysłu a w tym: czyszczenia przemysłowego z wykorzystaniem zaawansowanych technologii (hydrodynamika) wraz z pracami wspierającymi, dotyczącymi utrzymania sprawności przemysłowych instalacji technologicznych, bieżących i okresowych konserwacji instalacji oraz wszelkich, pozostałych prac remontowo-naprawczych.

## 2. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone za okres od 01-01-2019 rok do 31-12-2019 rok.

Dane porównywalne do niniejszego sprawozdania stanowi okres od 01-01-2018 do 31-12-2018 roku.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie dla kontynuowania działalności przez Spółkę.

## 3. INFORMACJE O DANYCH ŁĄCZNYCH

W skład jednostki nie wchodzi jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie bilans.

## 4. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

W okresie, za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie z inną Spółką.

## 5. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI.

### 5.1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 roku Nr 152 poz. 1223, z późniejszymi zmianami)

Wycena aktywów i pasywów w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady prowadzenia rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości i zgodnie z zasadami stosowanymi w roku poprzednim.

Okresami sprawozdawczymi stosowanymi dla celów zarządczych, w ramach roku obrotowego są poszczególne miesiące. Spółka stosuje metodę porównawczą prezentacji rachunku zysków i strat.

Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.

## **5.2. Metody wyceny aktywów i pasywów**

POLMAN S.A. wycenia aktywa i pasywa przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w tym zasady ostrożności i ciągłości, w sposób przewidziany przez ustawę o rachunkowości.

Środki trwałe o początkowej wartości poniżej 10 000 zł. odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania, albo zaliczane do środków trwałych i jednorazowo amortyzowane. Środki trwałe o wyższej wartości są umarzane metodą liniową przy uwzględnieniu stawek podatkowych.

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w zł wyceniane są w wartości nominalnej, a wyrażone w walutach obcych przeliczone są na zł według kursu średniego NBP obowiązującego dla danej waluty.

Należności i zobowiązania, z wyjątkiem tych, które są skutkiem instrumentów finansowych, wycenia się na dzień ujęcia w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, z zachowaniem zasady ostrożności.

Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, zaś zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wszystkie zobowiązania wyrażone w walutach obcych są wyceniane po średnim kursie NBP.

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa) wyceniane są w wartości nominalnej poniesionych kosztów (wydatków). Rozliczenia międzyokresowe bierne stanowią koszty tworzonych rezerw działalności operacyjnej i finansowej i są wyceniane na poziomie szacowanej ich wielkości.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności i obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa są wyceniane według wartości nominalnych.

Kapitał akcyjny Spółki wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej do KRS.

Kapitał akcyjny wycenia się nie rzadziej niż na dzień jego zmiany w wartości nominalnej.



Ze względu na specyfikę działalności POLMAN S.A. nie dokonuje zakupu podlegających magazynowaniu materiałów, poza materiałami biurowymi. Zakupy materiałów biurowych dokonywane są na bieżące potrzeby pracowników i podlegają zaliczeniu bezpośrednio w koszty. Towary są wyceniane w cenach zakupu. W magazynie prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa towarów.

POLMAN S.A. prowadzi rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Wartość sprzedanych towarów w cenach zakupu prezentowana jest w rachunku zysków i strat.

Przychody ze sprzedaży obejmują należne kwoty netto, tj. bez podatku VAT ze sprzedaży towarów oraz usług, ujmowane zgodnie z datą powstania przychodu.

Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy i obejmuje 12 pełnych miesięcy.

Rok obrotowy lub jego zmiany określa statut, na podstawie którego utworzono jednostkę.

Dniem bilansowym jest ostatni dzień roku obrotowego.

Sprawozdanie sporządzane jest według polskiej ustawy o rachunkowości w postaci elektronicznej, które opatruje się podpisem potwierdzonym profilem zaufanym ePUAP.

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.

Spółka sprawozdania finansowe sporządza w strukturze logicznej oraz formacie udostępnionym w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw finansów publicznych według wzoru jednostka inna w złotych SFJINZ.

Wszystkie pozostałe szczegóły działalności gospodarczej POLMAN S.A. omówione zostały w Sprawozdaniu Zarządu i w dodatkowych notach stanowiących Informację dodatkową.

Sporządził:

Członkowie Zarządu

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

*Mariusz Nowak*

*Piotr Krawczyk*

# Bilans za rok obrotowy 2019

za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

## AKTYWA

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>11 375 294,62</b>	<b>8 478 841,91</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1</b>	<b>0,00</b>	<b>210,29</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2	Wartość firmy		0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	210,29
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>7 060 949,32</b>	<b>6 073 877,02</b>
1	Środki trwałe	2	7 035 591,60	6 048 519,30
a	grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2a	2 505 431,00	2 505 431,00
B	budynki, lokale, prawa do lokali		710 569,28	737 287,86
C	urządzenia techniczne i maszyny		709 643,39	1 141 463,10
D	środki transportu		3 033 831,34	1 554 636,76
E	inne środki trwałe		76 116,59	109 700,58
2	Środki trwałe w budowie	3	25 357,72	25 357,72
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 pozostałych jednostek		0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>5</b>	<b>3 668 791,41</b>	<b>1 706 724,41</b>
1	Nieruchomości		0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne		593 600,41	593 600,41
3	Długoterminowe aktywa finansowe		1 971 056,00	1 113 124,00
A	w jednostkach powiązanych		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
B	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		1 971 056,00	8 989,00
-	- udziały lub akcje		1 971 056,00	8 989,00
-	- 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		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
<b>4</b>	<b>Inne inwestycje długoterminowe</b>		<b>1 104 135,00</b>	<b>1 104 135,00</b>
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>646 248,15</b>	<b>698 030,19</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24	98 495,00	108 677,00

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI**  
**ROK OBROTOWY 2019**



2	Inne rozliczenia międzyokresowe	10	547 753,15	589 353,19
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>6 999 305,74</b>	<b>5 905 007,94</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>8; 8a</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Materiały		0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3	Produkty gotowe		0,00	0,00
4	Towary		0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>9</b>	<b>5 820 839,38</b>	<b>3 734 938,39</b>
<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>3</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>		<b>5 820 893,38</b>	<b>3 734 938,39</b>
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		5 440 818,44	3 308 433,94
-	- do 12 miesięcy		5 438 229,22	3 308 433,94
-	- powyżej 12 miesięcy		2 589,22	0,00
B	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		0,00	<b>12 026,19</b>
C	Inne		348 767,77	<b>383 171,09</b>
D	dochodzone na drodze sądowej		31 307,17	<b>31 307,17</b>
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>666 037,20</b>	<b>2 055 979,70</b>
<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>666 037,20</b>	<b>2 055 979,70</b>
A	w jednostkach powiązanych	6	155 000,00	1 962 000,00
-	- udziały lub akcje		0,00	1 962 000,00
-	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
-	- udzielone pożyczki		155 000,00	0,00
-	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
B	w pozostałych jednostkach	6	36 720,00	0,00
-	- udziały lub akcje		36 720,00	0,00
-	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
-	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
-	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
C	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		474 317,20	93 979,70
-	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		474 317,20	93 979,70
-	- inne środki pieniężne		0,00	0,00
-	- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>10</b>	<b>512 375,16</b>	<b>114 089,85</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>0,00</b>	0,00
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>		<b>0,00</b>	0,00
<b>AKTYWA RAZEM</b>			<b>18 375 294,62</b>	<b>14 383 849,85</b>

**PASYWA**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		10 802 472,11	9 072 275,55
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	11	3 300 025,00	3 300 025,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		2 793 768,18	2 793 768,18
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
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:		3 304 656,83	1 405 485,80
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		3 304 656,83	0,00
-	na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-326 174,46	-326 174,46
VI	Zysk (strata) netto	12	1 730 196,56	1 899 171,03
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		7 572 822,51	5 311 574,30
I	Rezerwy na zobowiązania		671 601,44	625 530,38
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24	61,04	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	13	57 754,72	0,00
-	- długoterminowa		57 754,72	44 855,48
-	- krótkoterminowa		0,00	
<b>3</b>	<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>13</b>	<b>613 785,68</b>	<b>580 674,90</b>
-	- długoterminowe		375 040,71	0,00
-	- krótkoterminowe		238 744,97	580 674,90
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>14</b>	<b>2 209 820,06</b>	<b>0,00</b>
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek		2 209 820,06	0,00
A	kredyty i pożyczki		0,00	0,00
B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
C	inne zobowiązania finansowe		2 209 820,06	0,00
D	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
E	Inne		0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe		4 691 401,02	4 686 043,92
1	Wobec jednostek powiązanych		400 000,00	0,00
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	14	0,00	0,00
-	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
-	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
B	Inne		400 000,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	14	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	Wobec pozostałych jednostek		4 291 401,01	4 686 043,92
A	kredyty i pożyczki	14	468 962,12	862 224,55
B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	14	0,00	0,00
C	inne zobowiązania finansowe		359 495,91	0,00
D	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	14	2 401 035,67	2 128 439,90
-	- do 12 miesięcy		2 333 391,97	1 820 648,99
-	- powyżej 12 miesięcy		67 643,70	307 790,91
E	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
F	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
G	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych		778 922,61	374 273,89
H	z tytułu wynagrodzeń		206 140,90	141 662,03
I	Inne		76 843,80	311 799,28
4	Fundusze specjalne		0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	16	0,00	0,00
-	- długoterminowe		0,00	0,00
-	- krótkoterminowe		0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>			<b>18 375 294,62</b>	<b>14 383 849,85</b>

# Rachunek zysków i strat

## wariant porównawczy

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za okres	
			1.01.-31.12.2019r.	1.01.-31.12.2018r.
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>17</b>	19 063 935,21	<b>16 522 609,80</b>
-	od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		19 063 935,21	16 490 089,47
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	32 520,33
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		16 804 507,57	<b>16 794 738,46</b>
I	Amortyzacja		1 023 103,50	1 242 324,59
II	Zużycie materiałów i energii		4 716 653,54	5 485 523,39
III	Usługi obce		5 293 709,00	6 353 547,77
IV	Podatki i opłaty, w tym:		33 938,50	25 845,74
-	- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V	Wynagrodzenia		2 738 829,44	2 036 074,26
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		1 016 581,52	375 788,46
A	emerytalne		0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		1 981 692,07	1 256 853,76
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	18 780,49
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>		2 259 427,64	<b>- 272 128,66</b>
<b>G</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>18</b>	253 578,78	<b>762 641,26</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	473 596,80
II	Dotacje		138 761,04	259 365,98
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne		114 817,74	29 678,48
<b>H</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>19</b>	151 924,06	<b>200 583,02</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		51 183,78	0,00

II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne		100 740,28	200 583,02
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>2 361 082,36</b>	<b>289 929,58</b>
<b>J</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>41,94</b>	<b>1 825 741,64</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
-	Od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	20	40,94	38,92
-	od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	21 193,71
-	W jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	20	0,00	1 781 812,10
V	Inne	20	0,00	22 696,91
K	Koszty finansowe		246 514,74	<b>147 335,19</b>
I	Odsetki, w tym:	21	152 502,42	83 201,02
-	dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		8 988,00	25 552,70
-	W jednostkach powiązanych		19 063 935,21	
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	21	0,00	0,00
IV	Inne	21	48 743,63	38 581,47
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>2 114 609,56</b>	<b>1 968 336,03</b>
<b>O</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	23,24	<b>374 170,00</b>	<b>69 165,00</b>
<b>P</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>10 243,00</b>	<b>0,00</b>
<b>R</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>1 730 196,56</b>	<b>1 899 171,03</b>

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu)

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2019r.	1.01.-31.12.2018r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 072 275,55	7 499 278,98
-	Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	Korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 072 275,55	7 499 278,98
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 300 025,00	3 300 025,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenie udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 300 025,00	3 300 025,00
1.3.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 793 768,18	2 793 768,18
-	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
-	Zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	-emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
-	Podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
A	Podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	Pokrycia straty	0,00	0,00
-	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 793 768,18	2 793 768,18
-	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 405 485,80	1 393 942,49
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 899 171,03	11 543,31
A	zwiększenie (z tytułu)	1 899 171,03	11 543,31
B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 304 656,83	1 405 485,80
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 899 171,03	11 543,31
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 899 171,03	11 543,31
-	Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	Korekty błędów	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 899 171,03	11 543,31
A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
B	zmniejszenie (z tytułu)	1 899 171,03	11 543,31
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	326 174,46	0,00
-	Zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	Korekty błędów	0,00	326 174,46
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	- 326 174,46
A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	326 174,46	326 174,46
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00



8	Wynik netto	1 730 196,56	1 899 171,03
A	zysk netto	1 730 196,56	1 899 171,03
B	strata netto	0,00	0,00
C	odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>10 802 472,11</b>	<b>9 072 275,55</b>
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 802 472,11	<b>9 072 275,55</b>

## Rachunek przepływów pieniężnych

Metoda pośrednia

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2019r.	1.01.-31.12.2018r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
I	Zysk (strata) netto	1 730 196,56	1 899 171,03
II	Korekty razem	-602 316,93	205 774,47
1	Amortyzacja	1 023 103,50	1 242 324,59
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	152 502,42	72 698,14
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	60 171,78	-473 596,80
5	Zmiana stanu rezerw	46 071,06	597 232,14
6	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7	Zmiana stanu należności	-2 085 954,99	639 087,06
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	508 267,88	-141 518,78
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-342 758,27	-141 518,78
10	Inne korekty	36 279,69	-2 130 993,28
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	1 127 879,63	2 104 945,50
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I	Wpływy	72 183,93	504 235,78
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	72 183,93	504 235,78
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	1,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	1,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	1,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	Odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	418 224,65	1 330 649,86
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	179 668,96	1 110 728,86
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	238 555,69	181 691,00
a)	w jednostkach powiązanych	155 000,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	83 555,69	181 691,00
-	nabycie aktywów finansowych	83 555,69	181 691,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	38 230,00

III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-346 040,72	-826 414,08
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I	Wpływy	704 375,95	24 049,60
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	704 375,95	24 049,60
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	1 105 877,36	1 236 308,73
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spląty kredytów i pożyczek	697 638,38	840 754,86
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	255 736,56	322 855,73
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	152 502,42	72 698,14
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-401 501,41	-1 212 259,13
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>380 337,50</b>	<b>66 272,29</b>
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	380 337,50	66 272,29
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	93 979,70	27 707,41
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	474 317,20	93 979,70
1-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	49 561,48

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### Dodatkowe informacje

#### 1.

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Zmiany zostały zaprezentowane według poniższych informacji:

WNiP	nota nr 1
Środki trwałe	nota nr 2
Środki trwałe w budowie	nota nr 3
Inwestycje długoterminowe	nota nr 4

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto,  
nota nr 2a

3) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,  
Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 2b.

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,  
Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 2b.

5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,  
Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 11.

6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,  
Jednostka sporządziła zestawienie zmian w kapitale. Informacje na temat zmian dotyczących kapitałów zostały ujęte w zestawieniu zmian w kapitale.

7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,  
Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 12.

8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,  
Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 13.

9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, zmniejszeniach, stan na koniec roku  
Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 9a.

10) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:  
Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 14.

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,  
Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 10.

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),  
Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 15a.

13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych;  
Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 16a.

## **2.**

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.  
Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 17.

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,  
Nie dotyczy

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,  
Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 8a.

4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,  
Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 24.

5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,  
Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 22.

6) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:  
Nie dotyczy.

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,  
Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 25.

8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska,  
Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 26.

9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe,  
Nie dotyczy.

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych;  
Nie dotyczy.

### **2a.**

Informacje na temat kursów przyjętych do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych:  
Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 27.

## **3.**

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, jeśli różni się ona od ich struktury przyjętej do bilansu. W szczególności należy podać wartości przyjęte za ekwiwalenty środków pieniężnych.  
Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 28.

#### **4.**

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:

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 37.

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

Nie dotyczy

b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

Nie dotyczy

c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub

Nie dotyczy

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

Nie dotyczy

- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

3) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 30.

4) Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 31.

5) Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 32.

6) Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy odrębnie za:

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 43.

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi;

7) Wyjaśnienie różnic między zmianą stanu należności i zobowiązań wykazaną w rachunku przepływów pieniężnych oraz w bilansie.

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 29.

## **5.**

1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 33.

2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 34.

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianą kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 35.

4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 36.

## **6.**

1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 37.

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 38.

3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 39.

4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń:

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 39a.

5) Informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a);

Nie dotyczy

## **7.**

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 40.

## **8.**

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

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 41.

## **9.**

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

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 42.

# Noty

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	Znak firmowy	Oprogramowanie	Inne	Zaliczki	Razem
	<b>Wartość brutto</b>							
1	Bilans otwarcia			0,00	2 285 395,00			2 285 395,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup							0,00
b	używane na podstawie umów najmu.							0,00
c	darowizna							0,00
d	zwiększenie wartości z okresu poprzedniego							0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne							0,00
f	inne							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	darowizna							0,00
d	zmniejszenie wartości z okresu poprzedniego							0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne							0,00
f	inne							0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	2 285 395,00	0,00	0,00	2 285 395,00
	<b>Umorzenie</b>							
5	Bilans otwarcia			0,00	2 285 184,71			2 285 184,71
6	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	210,29	0,00		210,29
a	amortyzacja za okres				210,29			210,29
b	amortyzacja za okres - przekwalifikowanie na inwestycje							0,00
c	przemieszczenie wewnętrzne							0,00
d	odpis aktualizujący							0,00
e	inne							0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	przekwalifikowanie amortyzacji na inwestycje							0,00
d	aport							0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne							0,00
f	trwała utrata wartości							0,00
g	inne							0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	2 285 395,00	0,00		2 285 395,00
9	Wartosc netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	210,29	0,00	0,00	210,29
10	Wartosc netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>							
1	Bilans otwarcia	2 505 431,00	900 551,83	4 030 930,87	3 271 160,84	254 975,05	10 963 049,59
2	Zwiększenia	0,00	0,00	76 121,00	2 913 487,49	11 368,00	3 000 976,49
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie						0,00
c	zakup środków trwałych			35 122,95	133 178,01	11 368,00	179 668,96
d	leasing operacyjny			40 998,05	2 780 309,48		2 821 307,53
e	leasing finansowy						0,00
f	opłata wstępna leasingu finansowego						0,00
g	przemieszczenie wewnętrzne						0,00
h	inwestycja w obcym środku trwałym						0,00
i	korekty ST w leasingu						0,00
j	pozostałe (modernizacja)						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	970 115,77	1 300 150,52	0,00	2 270 266,29
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	sprzedaż			872 977,27	224 885,26		1 097 862,53
c	likwidacja						0,00
d	aport						0,00
e	darowizny przekazane						0,00
f	przekwalifikowanie na towary						0,00
g	korekty ST w leasingu						0,00
h	zmiana prezentacji umów leasingu			97 138,50	1 075 265,26		1 172 403,76
4	Bilans zamknięcia	2 505 431,00	900 551,83	3 136 936,10	4 884 497,81	266 343,05	11 693 759,79

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Skumulowana amortyzacja (umorzenie)</b>							
1	Bilans otwarcia		163 263,97	2 889 467,77	1 716 524,08	145 274,47	4 914 530,29
2	Zwiększenia	0,00	26 718,58	395 075,64	556 147,00	44 951,99	1 022 893,21
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	amortyzacja za okres		26 718,58	395 075,64	556 147,00	44 951,99	1 022 893,21
c	odpisy aktualizujące						0,00
d	korekta umorzenia za lata poprzednie						0,00
e	przemieszczenia wewnętrzne						0,00
f	pozostałe						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	857 250,70	422 004,61	0,00	304 759,49
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	sprzedaż			797 977,27	176 518,55		0,00
c	likwidacja						0,00
d	aport						0,00
e	darowizny przekazane						0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne						0,00
g	trwała utrata wartości						0,00
h	zmiana prezentacji umów leasingu			59 273,43	245 486,06		304 759,49
4	Bilans zamknięcia	0,00	189 982,55	2 427 292,71	1 850 666,47	190 226,46	4 658 168,19
5	Wartość netto na początek okresu	2 505 431,00	737 287,86	1 141 463,10	1 554 636,76	109 700,58	6 048 519,30
6	Wartość netto na koniec okresu	2 505 431,00	710 569,28	709 643,39	3 033 831,34	76 116,59	7 035 591,60

**Wartość gruntów użytkowanych wieczyście**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
1	nie dotyczy		
2	...		
3	...		
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 2b**

*Wartość netto środków trwałych amortyzowanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze*

Lp.	Tytuł	31.12.2019		31.12.2018	
		leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3	Urządzenia techniczne i maszyny		427 035,26		37 865,93
4	Środki transportu		2 472 355,18		829 779,20
5	Inne środki trwałe				
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>2 899 390,44</b>	<b>0,00</b>	<b>867 645,13</b>

*Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze*

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
1	Środki trwale używane na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze:	14 737,00	0,00
a	w tym z tytułu leasingu		
2	Inne środki trwale pozabilansowe		
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli*

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
1	nie wystąpiło		
2	...		
3	...		

**Nota Nr 3**

*Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 1.01.2019 do 31.12.2019 r*

Lp.	Tytuł	Wartość
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>25 357,72</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>
a	poniesione nakłady inwestycyjne	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących	
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań	
d		
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>
a	przekazanie na środki trwałe	
b	oddanie do użytkowania nieruchomości	
c	sprzedaż środków trwałych w budowie	
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie	
f		
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>25 357,72</b>

**Nota Nr 4**

*Zmiany w stanie należności długoterminowych w okresie od 1.01.2019 do 31.12.2019 r*

Lp.	Tytuł	Wartość brutto należności długoterminowych
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>
a	przeniesienie z krótkoterminowych pożyczek	
b		
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>
a	przeniesienie do należności krótkoterminowych	0,00
b	splata	0,00
c	spisanie	
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>

*Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe w okresie od 1.01.2019 do 31.12.2019 r*

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>
a	dokonanie odpisów aktualizujących	0,00
b	przesunięcia między należnościami	0,00
c		
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>
a	rozwiązanie odpisów	
b	wykorzystanie odpisów	0,00
c	przesunięcia między należnościami	0,00
d		
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>		<b>0,00</b>

*Nota nr 5*

*Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych*

Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00	593 600,41	8 989,00	1 104 135,00	1 706 724,41
2	Zwiększenia	0,00	0,00	1 993 556,00	0,00	1 993 556,00
a	zakup/udzielenie pożyczki					0,00
b	darowizna					0,00
c	odwrócenie trwałej utraty wartości					0,00
d	objęcie udziałów			31 556,00		31 556,00
e	przekwalifikowanie			1 962 000,00		1 962 000,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	31 489,00	0,00	31 489,00
a	sprzedaż			8 989,00		8 989,00
b	likwidacja					0,00
c	trwała utrata wartości			22 500,00		22 500,00
d	przeniesienie na środki trwałe					0,00
e	wycena					0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	593 600,41	1 971 056,00	1 104 135,00	3 668 791,41

*Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych 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	8 989,00				8 989,00
2	Zwiększenia	1 971 056,00	0,00	0,00	0,00	1 971 056,00
a	zakup/udzielenie pożyczki					0,00
b	darowizna					0,00
c	odwrócenie trwałej utraty wartości					0,00
d	objęcie udziałów	9 056,00				9 056,00
e	przekwalifikowanie	1 962 000,00				1 962 000,00
3	Zmniejszenia	8 989,00	0,00	0,00	0,00	8 989,00
a	sprzedaż	8 989,00				8 989,00
b	splata pożyczki					0,00
c	likwidacja					0,00
d	trwała utrata wartości					0,00
e	przekwalifikowanie					0,00
f	wycena na 31 grudnia					0,00
4	Bilans zamknięcia	1 971 056,00	0,00	0,00	0,00	1 971 056,00

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

Lp.	Nazwa i siedziba Jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
	nie dotyczy							
					0,00			

*Udziały i akcje w jednostkach współzależnych według stanu na 31.12.2019r.*

Lp.	Nazwa i siedziba Jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	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	CarQ	213 247,00	1 780 309,00	22 500,00	1 971 056,00	20,00%	20,00%	(360 730,43)
					1 971 056,00			

*Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych według stanu na 31.12.2019r.*

Lp.	Nazwa i siedziba Jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
	nie dotyczy							
					0,00			

*Udziały i akcje w pozostałych jednostkach według stanu na 31.12.2019r.*

Lp.	Nazwa i siedziba Jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
	nie dotyczy							
					0,00			

*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
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>1 962 000,00</b>		<b>0,00</b>		<b>1 962 000,00</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>80 499,69</b>	<b>0,00</b>	<b>155 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>235 499,69</b>
a	zakup/udzielenie pożyczki	80 499,69		155 000,00		235 499,69
b	przyrost wartości rynkowej					0,00
c	należne odsetki					0,00
d	należne dyskonto					0,00
e	odwrócenie trwałej utraty wartości					0,00
f	przekwalifikowanie					0,00
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>2 005 779,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 005 779,69</b>
a	sprzedaż					0,00
b	splata pożyczki					0,00
c	likwidacja					0,00
d	aktualizacja akcji	13 779,69				13 779,69
e	aktualizacja udziałów	22 500,00				22 500,00
f	przeniesienie na długoterminowe	1 969 500,00				1 969 500,00
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>36 720,00</b>	<b>0,00</b>	<b>155 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>191 720,00</b>
	w tym:					
	w jednostkach zależnych					0,00
	w jednostkach stowarzyszonych					0,00
	w jednostkach współzależnych			155 000,00		155 000,00
	w pozostałych podmiotach	36 720,00				36 720,00

*Nota 6 cd*

*Specyfikacja umów pożyczek udzielonych*

Lp.	Nazwa pożyczkobiorcy	Kwota umowna	Wartość należności na dzień 31.12.2019 roku	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Zabezpieczenie spłaty
1	CarQ	155 000,00	0,00	155 000,00	0,00	brak
2			0,00		0,00	brak
	<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>155 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>

*Nota nr 7*

*Instrumenty finansowe - aktywa*

*Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych*

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	stan na dzień 31.12.2019r.	stan na dzień 31.12.2018r.
<b>1.</b>	<b>Aktywa przeznaczone do obrotu</b>	<b>62 845,00</b>	<b>8 989,00</b>
a	akcje	53 856,00	
b	udziały	8 989,00	8 989,00
<b>2.</b>	<b>Pożyczki udzielone i należności własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	nie dotyczy		
b			
<b>3.</b>	<b>Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	nie dotyczy		
b			
<b>4.</b>	<b>Aktywa dostępne do sprzedaży</b>	<b>1 969 500,00</b>	<b>0,00</b>
a	udziały	1 969 500,00	
b			
<b>5.</b>	<b>Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	nie dotyczy		
b			
	<b>Razem</b>	<b>2 032 345,00</b>	<b>8 989,00</b>

*Wycena aktywów zaliczonych do instrumentów finansowych*

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	spółki wycenę na dzień 31.12.	wartość w cenie nabycia	wartość według wyceny bilansowej	różnica pomiędzy wartością w cenie nabycia a wyceną bilansową na 31.12.	zmiana wyceny w trakcie roku odliczona w RZS	różnica pomiędzy wartością godziwą a wartością wyceny bilansowej na koniec roku	kwota odliczona w budżecie na koniec roku z tytułu zaliczenia wyceny
<b>1.</b>	<b>Aktywa przeniesione do obrotu</b>							
a	udziały	wg ceny nabycia	2 637 466,69	2 007 776,00	-1 744 029,31	36 279,69	0,00	0,00
b	akcje	wg ceny nabycia	213 247,00	1 971 056,00	-1 757 809,00	22 500,00	0,00	0,00
		wg ceny nabycia	50 499,69	3 672,00	13 779,69	13 779,69		
<b>2.</b>	<b>Pożyczki udzielone i należności własne</b>							
a	pożyczki	wg wartości nominalnej	1 55 000,00	1 55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b			1 55 000,00	1 55 000,00	0,00			
<b>3.</b>	<b>Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności</b>							
a	nie dotyczy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b								
<b>4.</b>	<b>Aktywa dostępne do sprzedaży</b>							
a	nie dotyczy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b								
<b>5.</b>	<b>Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej</b>							
a	nie dotyczy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b								
	<b>Razem</b>		<b>4 187 466,69</b>	<b>2 162 776,00</b>	<b>-1 744 029,31</b>	<b>36 279,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota Nr 8**

*Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2019 r.*

Lp.	Okres zalegania w dniach	Rodzaj zapasu (w wartości brutto)			
		Materialy	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku
1	0 - 90	0,00	0,00	0,00	0,00
2	90 - 180	0,00	0,00		0,00
3	180 - 360	0,00	0,00		0,00
4	powyżej 360	0,00	0,00		0,00
<b>RAZEM w wartości brutto</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
odpisy aktualizujące (wartość ujemna)					
<b>RAZEM wartość bilansowa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota Nr 8a**

*Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 1.01.2019 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
2	<b>Zwiększenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi					0,00
b						0,00
c						0,00
3	<b>Zmniejszenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi					0,00
b	wykorzystanie odpisów					0,00
c						0,00
4	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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	<b>Należności od jednostek powiązanych, z tego:</b>	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
	-do 12 miesięcy			0,00		0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	<b>Należności od pozostałych jednostek, z tego:</b>	<b>5 820 893,38</b>	<b>0,00</b>	<b>5 820 893,38</b>	<b>3 734 938,39</b>	<b>0,00</b>	<b>3 734 938,39</b>
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	5 440 818,44	0,00	5 440 818,44	3 308 433,94	0,00	3 308 433,94
	-do 12 miesięcy	5 438 229,22		5 438 229,22	3 305 845,72		3 305 845,72
	-powyżej 12 miesięcy	2 589,22		2 589,22	2 588,22		2 588,22
b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00		0,00	12 026,19		12 026,19
c	inne	348 767,77	0,00	348 767,77	383 171,09	0,00	383 171,09
d	dochodzone na drodze sądowej	31 307,17		31 307,17	31 307,17		31 307,17
	<b>RAZEM</b>	<b>5 820 893,38</b>	<b>0,00</b>	<b>5 820 893,38</b>	<b>3 734 938,39</b>	<b>0,00</b>	<b>3 734 938,39</b>



*Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku*

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
<b>1</b>	<b>bieżące, z tego :</b>	<b>3 114 302,94</b>	<b>0,00</b>	<b>3 114 302,94</b>
a	od jednostek powiązanych			0,00
b	od pozostałych jednostek	3 114 302,94		3 114 302,94
<b>2</b>	<b>przeterminowane, z tego :</b>	<b>2 326 515,50</b>	<b>0,00</b>	<b>2 326 515,50</b>
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	do 90 dni			0,00
	90-180			0,00
	180-360			0,00
	powyżej 360			0,00
b	od pozostałych jednostek	2 326 515,50	0,00	2 326 515,50
	do 30 dni	1 973 437,00		1 973 437,00
	30-90	339 630,28		339 630,28
	90-180	4 059,00		4 059,00
	180-360	6 800,00	0,00	6 800,00
	powyżej 360	2 589,22		2 589,22
	<b>RAZEM</b>	<b>5 440 818,44</b>	<b>0,00</b>	<b>5 440 818,44</b>

**Nota nr 9a**

*Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 1.01.2019 do 31.12.2019 (wg tytułów należności)*

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	w tym od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych					0,00
b	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar kosztów finansowych					0,00
c	przesunięcia między należnościami					0,00
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w pozostałe przychody operacyjne					0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody finansowe					0,00
c	wykorzystanie odpisów (spisanie należności z odpisem)					0,00
d	przesunięcia między należnościami					0,00
e						0,00
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota Nr 10**

*Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe*

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
1	znak towarowy	547 753,15	589 353,19
2			
3			
4			
5			
6			
7			
<b>RAZEM</b>		<b>547 753,15</b>	<b>589 353,19</b>

*Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
<b>1</b>	<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>491 081,16</b>	<b>114 089,85</b>
-	Ubezpieczenia majątkowe i samochodowe	72 887,38	71 484,14
-	Ubezpieczenia pozostałe	5 427,48	4 660,54
-	opłaty wstępne um.leasing	395 554,03	438,10
-	viatoll	335,98	2 421,07
-	prenumeraty	600,79	13 161,90
-	pozostałe RMK	12 881,37	
-	koszty rozliczane w czasie	1 839,66	20 394,10
-	opłata z KDPW	1 554,47	1 530,00
<b>2</b>	<b>Pozostałe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>21 294,00</b>	<b>0,00</b>
-	kaucja gwarancyjna		0,00
-	RMK biernie - koszty 2019, a f-ry z 2020	21 294,00	
-			
-			
<b>RAZEM</b>		<b>512 375,16</b>	<b>114 089,85</b>

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	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria A	uprzywilejowane	w zakresie głosowania	15 000 000	1 500 000	gotówka, wkład niepieniężny	13-02-2007	
Seria B	zwykłe		5 000 000	500 000	gotówka	10-04-2007	
Seria C	zwykłe		2 000 000	200 000	gotówka	10-04-2007	
Seria D	zwykłe		3 400 000	340 000	gotówka	14-06-2007	
Seria E	zwykłe		7 600 250	760 025	gotówka	12-10-2007	
<b>Liczba akcji (udziałów) razem</b>			<b>33 000 250</b>				
<b>Kapitał razem</b>				<b>3 300 025</b>			

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów)

Akcjonariusz / Udziałowiec	Ilość akcji / udziałów	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów
Piotr Krawczyk	17 400 000,00	52,73%	59,69%
Mariusz Nowak	6 062 000,00	18,37%	20,44%
Pozostali	9 538 250,00	28,90%	19,87%
<b>Razem</b>	<b>33 000 250,00</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

**Nota Nr 12**

*Proponowany podział wyniku finansowego*

Tytuł	Wartość
wynik finansowy za bieżący rok	1 730 196,56
korekta wyniku lat poprzednich	-326 174,46
<b>razem</b>	<b>1 404 022,10</b>
<b>podział:</b>	
przeniesienie na kapitał zapasowy	1 404 022,10
<b>wynik nie podzielony</b>	<b>0,00</b>

**Nota Nr 13**

*Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne*

Lp.	Tytuł	dlugoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>44 855,48</b>	<b>0,00</b>	<b>44 855,48</b>
<b>2</b>	<b>Utworzenie rezerw (tytuły)</b>	<b>57 754,72</b>	<b>0,00</b>	<b>57 754,72</b>
a	emerytalne	57 754,72		57 754,72
b	rezerwa na podatek dochodowy			0,00
c	rezerwa urlopową			0,00
d	rezerwa na koszty			0,00
e	przekwalifikowanie			0,00
<b>3</b>	<b>Rozwiązania rezerw (tytuły)</b>	<b>44 855,48</b>	<b>0,00</b>	<b>44 855,48</b>
a	emerytalne	44 855,48		44 855,48
b	rezerwa urlopową			0,00
c	rezerwa na koszty zus			
d	rezerwy na koszty			0,00
e	przekwalifikowanie			0,00
<b>4</b>	<b>Wykorzystanie rezerw</b>			<b>0,00</b>
<b>5</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>57 754,72</b>	<b>0,00</b>	<b>57 754,72</b>

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>		<b>580 674,90</b>	<b>580 674,90</b>
<b>2</b>	<b>Utworzenie rezerw (tytuły)</b>	<b>375 040,71</b>	<b>238 744,97</b>	<b>613 785,68</b>
a	rezerwa na urlopy wypoczynkowe za lata poprzednie		126 807,03	126 807,03
b	koszty dot. 2019, a f-ra z 2020		101 937,94	101 937,94
c	rezerwa na zobow. sporne			0,00
d	rezerwa na odsetki od zobow. spornych			0,00
e	rezerwa na zobow. z tyt. ZUS kontrola 2015			0,00
f	badanie bilansu za 2019 rok		10 000,00	10 000,00
g	zmiana z krótko na długoterminowe	375 040,71		375 040,71
				0,00
<b>3</b>	<b>Rozwiązania rezerw (tytuły)</b>	<b>0,00</b>	<b>580 674,90</b>	<b>580 674,90</b>
a	urlopy wypoczynkowe za lata poprzednie		109 578,26	109 578,26
b	rezerwa na koszty		47 909,30	47 909,30
c	badanie bilansu za 2018 rok (realizacja)		10 000,00	10 000,00
d	rezerwa na koszty zus		38 146,63	38 146,63
e	zmiana z krótko na długoterminowe		375 040,71	375 040,71
<b>4</b>	<b>Wykorzystanie rezerw</b>			<b>0,00</b>
<b>5</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>375 040,71</b>	<b>238 744,97</b>	<b>613 785,68</b>
<b>w tym rezerwy (według tytułów):</b>				
	rezerwa na niewykorzystane urlopy		126 807,03	126 807,03
	koszty dot. 2019, a f-ra z 2020		101 937,94	101 937,94
	badanie bilansu za 2019 rok		10 000,00	10 000,00
	rezerwa na zobow. sporne	104 243,00		104 243,00
	rezerwa na odsetki od zobow. spornych	33 283,92		33 283,92
	rezerwa na zobow. z tyt. ZUS kontrola 2015	237 513,79		237 513,79
				0,00

**Nota nr 14**

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

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2019r.			
		do 1 roku*)	1 rok - 3 lata	4 - 5 lat	powyżej 5 lat
<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	kredyty i pożyczki				
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego				
d	inne				
<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>377 495,91</b>	<b>1 403 940,70</b>	<b>800 831,05</b>	<b>5 048,31</b>
a	kredyty i pożyczki				
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	377 495,91	1 403 940,70	800 831,05	5 048,31
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
d	inne				
	<b>RAZEM</b>	<b>377 495,91</b>	<b>1 403 940,70</b>	<b>800 831,05</b>	<b>5 048,31</b>

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

*Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania*

Lp.	Wiek w dniach	wartość
<b>1</b>	<b>bieżące, z tego :</b>	<b>2 242 525,25</b>
a	wobec jednostek powiązanych	0,00
b	wobec pozostałych jednostek	2 242 525,25
<b>2</b>	<b>przeterminowane, z tego :</b>	<b>158 510,42</b>
a	wobec jednostek powiązanych	0,00
	30-90 dni	
	90-180	
	180-360	
	powyżej 360	
b	wobec pozostałych jednostek	158 510,42
	1-30 dni	553 976,53
	30-90 dni	82 974,10
	91-180	7 736,62
	181-360	156,00
	powyżej 360	67 643,70
<b>RAZEM</b>		<b>2 401 035,67</b>

**Nota 14 cd**

*Wykaz zobowiązań bilansowych*

Lp.	Rodzaj kredytu/pożyczki	Nazwa banku/pożyczkodwcy	Kwota umowna	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2019 roku
1	Kredyt pod konto	PKO BP	500 000,00	468 962,12
2				
<b>RAZEM</b>				<b>468 962,12</b>

Lp.	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy	Zabezpieczenie spłaty
1	468 962,12	0,00	stopa zmienna	posiadane nieruchomości
2				
<b>468 962,12</b>		<b>0,00</b>		<b>X</b>

**Nota 15**

**Instrumenty finansowe zabezpieczające**

1. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań (§ 41.1 Rozporządzenia).

nie dotyczy

2. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych (§ 41.2 Rozporządzenia).

Rodzaj zabezpieczenia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Wartość godziwa instrumentu zabezpieczającego na dzień bilansowy	Charakterystyka zabezpieczanego rodzaju ryzyka
nie dotyczy			

3. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania (§ 41.3 Rozporządzenia).

Opis zabezpieczanej pozycji	Przewidywany okres do jej zajęcia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Zyski lub straty odroczone	
			Kwota	Przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty
nie dotyczy				

4. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny (§ 41.4 Rozporządzenia).

Kwoty zysków i strat z wyceny instrumentu zabezpieczającego odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny		Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego	Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej składnika aktywów lub zobowiązań powstałych w wyniku realizacji zabezpieczonej transakcji
Zwiększenia kapitału	Zmniejszenia kapitału		
nie dotyczy			

**Nota 15a**

**Wykaz zobowiązań pozabilansowych zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)**

Lp.	Rodzaj zobowiązania pozabilansowego	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Zabezpieczenie na majątku (rodzaj aktywów z podaniem wartości)
1	kredyt obrotowy pod konto	468 962,12	2 250 000,00	grunty i budynki; weksle
2				
3				
4				
	<b>RAZEM</b>	<b>468 962,12</b>	<b>2 250 000,00</b>	<b>X</b>

**Nota Nr 16**

*Inne rozliczenia międzyokresowe pasywa*

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
<b>1</b>	<b>Długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	nie wystąpiły		
<b>2</b>	<b>Krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	nie wystąpiły		
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota Nr 16a**

*Zobowiązania warunkowe*

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
		kwota	kwota
<b>1</b>	<b>Zobowiązania warunkowe ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>a</i>	<i>gwarancji</i>	<i>0,00</i>	
<i>b</i>	<i>poręczeń</i>	<i>0,00</i>	
<i>c</i>	<i>weksli</i>	<i>0,00</i>	
<i>d</i>	<i>zawartych, lecz nie wykonanych umów</i>	<i>0,00</i>	
<i>e</i>	<i>zabezpieczeń umów leasingowych</i>	<i>0,00</i>	
<i>f</i>	<i>inne</i>	<i>0,00</i>	
	<b>wobec pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>a</i>	<i>gwarancji</i>	<i>0,00</i>	
<i>b</i>	<i>poręczeń</i>	<i>0,00</i>	
<i>c</i>	<i>weksli</i>	<i>0,00</i>	
<i>d</i>	<i>zawartych, lecz nie wykonanych umów</i>	<i>0,00</i>	
<i>e</i>	<i>zabezpieczeń umów leasingowych</i>	<i>0,00</i>	
<i>f</i>	<i>inne</i>	<i>0,00</i>	



**Nota Nr 17**

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

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2019r.	1.01.-31.12.2018r.
<b>1</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</b>		
	usługi	19 063 935,21	16 490 089,47
<b>2</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</b>		
	towary	0,00	32 520,33
	<b>RAZEM</b>	<b>19 063 935,21</b>	<b>16 522 609,80</b>

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

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2019r.	1.01.-31.12.2018r.
<b>a</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>		
	kraj	14 472 599,16	13 538 572,56
	eksport	4 591 336,05	2 951 516,91
<b>b</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>		
	kraj	0,00	32 520,33
	eksport		
	<b>RAZEM</b>	<b>19 063 935,21</b>	<b>16 522 609,80</b>

**Nota Nr 18**

*Pozostałe przychody operacyjne*

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2019r.	1.01.-31.12.2018r.
<b>1</b>	<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>473 596,80</b>
a	środków trwałych i środków trwałych		302 063,47
b	wartości niematerialnych i prawnych		171 533,33
c	inwestycji		
<b>2</b>	<b>Dotacje</b>	<b>138 761,04</b>	<b>259 365,98</b>
<b>3</b>	<b>Pozostałe, w tym:</b>	<b>114 817,74</b>	<b>29 678,48</b>
a	rozwiązanie rezerw pozostałych	38 146,63	
b	odszkodowanie	3 465,02	1 882,35
c	odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy		
c	przychody z tytułu procesów egzekucyjnych		
d	zwrot z PFRON		
e	zwrot z firm ubezpieczeniowych	3 075,80	3 148,14
f	przeksięgowanie w przychody	70 130,29	138,18
g	zmiana prezentacji leasingu		24 509,81
	<b>RAZEM</b>	<b>253 578,78</b>	<b>762 641,26</b>

**Nota Nr 19**

**Pozostałe koszty operacyjne**

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2019r.	1.01.-31.12.2018r.
<b>1</b>	<b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>51 183,78</b>	<b>0,00</b>
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	51 183,78	
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
<b>2</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie		
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
d	należności		
e	zapasów		
f	innych aktywów-koszty szkody		
<b>3</b>	<b>Pozostałe, w tym:</b>	<b>100 740,28</b>	<b>200 583,02</b>
a	odszkodowania		14 736,76
b	spisanie należności przeterminowanych	1 130,61	2 070,69
c	koszty opłat prawnych	17 115,00	
d	koszty eksploatacyjne nieruchomości Kucze	785,61	2 069,81
f	rezerwy urlopowe wynagrodzenia	17 228,77	91 216,45
g	rezerwy urlopowe zus		63,57
h	rezerwy emerytalne	12 899,28	44 855,48
i	odpisy aktualizacyjne		
j	znak firmowy	41 600,04	41 600,04
k	Pozostałe	9 980,97	3 970,22
<b>RAZEM</b>		<b>151 924,06</b>	<b>200 583,02</b>

**Nota Nr 20**

**Przychody finansowe - odsetki za 2019 rok**

Lp.	Rodzaj aktywów	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Dłużne instrumenty finansowe <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>				
2	Udzielone pożyczki <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>				
3	Należności <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>				
4	Środki pieniężne <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	40,94			
5	Inne aktywa <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>				
<b>RAZEM</b>		<b>40,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Aktualizacja wartości inwestycji**

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2019r.	1.01.-31.12.2018r.
<b>1</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji (zwiększenie wartości)</b>	<b>0,00</b>	<b>1 781 812,10</b>
a	udziały i akcje w jednostkach powiązanych		
b	udziały i akcje w jednostkach pozostałych		1 781 812,10
c	papiery wartościowe		
d	inne aktywa finansowe		
<b>2</b>	<b>Rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	udziały i akcje w jednostkach powiązanych		
b	udziały i akcje w jednostkach pozostałych		
c	udzielone pożyczki		
d	inne aktywa finansowe		
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>1 781 812,10</b>

**Inne przychody finansowe**

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2019r.	1.01.-31.12.2018r.
<b>1</b>	<b>Rozwiązanie rezerw, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a			
b			
c			
<b>2</b>	<b>Pozostałe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>22 696,91</b>
a	odwrocenie odpisów aktualizujących odsetki od należności		
b	nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi w tym:		18 965,21
	<i>dodatnie różnice kursowe zrealizowane z b.r.</i>		25 833,28
	<i>ujemne różnice kursowe zrealizowane z b.r.</i>		(9 212,82)
	<i>dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z b.r.</i>		3 050,10
	<i>ujemne różnice kursowe niezrealizowane z b.r.</i>		(705,35)
c	Pozostałe		3 731,70
c			
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>22 696,91</b>

**Nota Nr 21**

**Koszty finansowe - odsetki za 2019 rok**

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zapłacone	stan na 31-12-2019		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu				
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	152 502,42	86 461,98	0,00	66 040,44
	<i>kredyty i pożyczki</i>	21 871,66	21 871,66		
	<i>odsetki budżetowe</i>	71 902,02	5 861,58		66 040,44
	<i>dłużne papiery wartościowe</i>				
	<i>zobowiązania finansowe inne</i>	58 247,92	58 247,92		
	<i>zobowiązania z tytułu dostaw i usług</i>	480,82	480,82		
	<i>inne zobowiązania krótkoterminowe</i>				
3	Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>kredyty i pożyczki</i>				
	<i>dłużne papiery wartościowe</i>				
	<i>zobowiązania finansowe inne</i>				
4	Inne pasywa				
	<b>RAZEM</b>	<b>152 502,42</b>	<b>86 461,98</b>	<b>0,00</b>	<b>66 040,44</b>

**Aktualizacja wartości inwestycji**

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2019r.	1.01.-31.12.2018r.
	<b>Odpisy aktualizujące wartość inwestycji</b>		
<b>1</b>	<b>inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	udziały i akcje w jednostkach powiązanych		
b	udziały i akcje w jednostkach pozostałych		
c	papiery wartościowe		
d	udzielone pożyczki		
e	inne aktywa finansowe		
<b>2</b>	<b>inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>36 279,69</b>	<b>0,00</b>
a	udziały i akcje w jednostkach powiązanych	22 500,00	
b	udziały i akcje w jednostkach pozostałych	13 779,69	
c	akcje własne		
d	udzielone pożyczki		
e	inne aktywa finansowe		
	<b>RAZEM</b>	<b>36 279,69</b>	<b>0,00</b>

*Inne koszty finansowe*

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2019r.	1.01.-31.12.2018r.
<b>1</b>	<b>Utworzenie rezerw, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a			
b			
c			
<b>2</b>	<b>Pozostałe, w tym:</b>	<b>48 743,63</b>	<b>38 581,47</b>
a	odpisy aktualizujące odsetki od należności		
b	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w tym:	10 809,00	0,00
	<i>dodatnie różnice kursowe zrealizowane z b.r</i>	<i>(7 735,61)</i>	
	<i>ujemne różnice kursowe zrealizowane z b.r</i>	<i>18 865,13</i>	
	<i>dodatnie różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych</i>		
	<i>ujemne różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych</i>		
	<i>dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny</i>	<i>(599,28)</i>	
	<i>ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny</i>	<i>278,76</i>	
c	pozostałe	192,23	359,10
d	opłata wstępna pod umowę leasingu		
e	gwarancje bankowe	7 069,25	6 845,12
f	koszt obsługi kredytu	14 018,20	13 380,25
g	opłaty giełdowe i dotyczące rynku New Connect, KNF	16 654,95	17 997,00
	<b>RAZEM</b>	<b>48 743,63</b>	<b>38 581,47</b>

Nota nr 22  
Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	Wartość	Wartość
1	Zysk brutto	2 114 609,56	1 968 336,03
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	31 612,21	249 717,60
	koszty operacyjne (nkup "+"; kup "-")	(108 761,56)	401 375,75
a	amortyzacja nkup	1 023 103,50	1 242 324,59
b	amortyzacja podatkowa i część kapitałowa od leasingu	(778 105,14)	(1 147 558,42)
c	paliwo nkup		1 886,97
d	badanie bilansu		
e	PFRON	15 964,00	9 216,00
f	reprezentacja i reklama	5 538,05	9 399,51
g	ubezpieczenie samochodów nkup	5 164,51	12 539,56
h	składki ZUS nkup w bieżącym (kup w kolejnym)	33 248,93	24 657,98
i	składki ZUS kup w bieżącym (nkup w poprzednim)	(24 657,98)	(20 387,16)
j	wynagrodzenia kup w bieżącym (nkup w poprzednim)	(12 400,00)	(12 400,00)
k	wynagrodzenia nkup w bieżącym (kup w kolejnym)	12 400,00	12 400,00
l	opłata wstępna (kup w danym roku)	(398 986,41)	138 761,04
m	opłata wstępna (nkup rozliczane RMK)	3 432,38	120 604,94
n	pozostałe koszty nkup	6 536,60	9 930,74
	pozostałe koszty operacyjne (nkup "+"; kup "-")	32 512,58	185 846,26
a	rezerwy urlopowe	17 228,77	109 578,26
b	rezerwy urlopowe - wycofanie		(18 298,24)
b	rezerwy emerytalne	12 899,28	44 855,48
c	znak firmowy		41 600,04
d	pozostałe	2 384,53	8 110,72
	koszty finansowe (nkup "+"; kup "-")	107 861,19	10 754,03
a	aktualizacja wartości inwestycji	36 279,69	
b	odsetki (rezerwa)		10 502,88
c	odsetki budżetowe	71 902,02	164,00
d	różnice kursowe z wyceny dodatnie	(599,28)	
e	różnice kursowe z wyceny ujemne	278,76	
f	pozostałe koszty finansowe		87,15
3	Przychody nie będące przychodami do opodatkowania (ze znakiem ujemnym)	(176 907,67)	(2 068 032,64)
	przychody operacyjne	0,00	0,00
a	przychody z najmu		
b			
	pozostałe przychody operacyjne	(176 907,67)	(283 875,79)
a	odwrócenie rezerwy	(38 146,63)	
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących		
c	dotacje nkup	(138 761,04)	(259 365,98)
d	zmiana prezentacji leasingów (wyrównanie spłaty kapitału do wartości netto środków trwałych)		(24 509,81)
	przychody finansowe	0,00	(1 784 156,85)
a	dodatnie różnice kursowe niezrealizowane		(3 050,10)
b	ujemne różnice kursowe niezrealizowane		705,35
c	aktualizacja wartości inwestycji		(1 781 812,10)
d	naliczone odsetki od należności		
e	dodatnie różnice kursowe z wyceny		
4	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	
a	strata podatkowa		
c	zapłacone odsetki od zobowiązań naliczonych w latach		
d	koszty dotyczące tych przychodów		

5	Podstawa opodatkowania dla działalności z kapitałów	(8 988,00)	(4 358,99)
	przychody z kapitałów	1,00	21 193,71
	koszty z kapitałów	(8 989,00)	(25 552,70)
5	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 969 314,10	502 638,42
	Podstawa opodatkowania dla kapitałów	0,00	0,00
	Podstawa opodatkowania pozostałej działalności	1 969 314,10	502 638,42
6	Podatek dochodowy	374 170,00	95 501,00
7	Przypisy kontroli skarbowych		
8a	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - wartość brutto	10 182,00	(102 846,00)
8b	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - wynik lat poprzed.	0,00	76 510,00
8c	Zmiana stanu rezerwy na podatku odroczonego	61,00	
9	Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS	384 413,00	69 165,00

Nota Nr 23

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

L.p.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2019r.
		stan na 31.12.2019r.	stawka podatku	
1	Bilans otwarcia	571 980,07	19%	108 677,00
2	Odniesionych na wynik finansowy	-53 578,31		-10 182,00
	<i>zwiększenie</i>	518 401,76	19%	98 495,00
a	różnica z tytułu leasingu operacyjnego	96 326,32	19%	18 302,00
b	wycena aktywów finansowych		19%	0,00
c	rezerwy emerytalne	57 754,92	19%	10 973,00
d	rezerwy urlopowe place	126 807,03	19%	24 093,00
e	rezerwy na koszty		19%	0,00
f	strata na działalności z kapitałów		19%	0,00
g	odsetki z tyt. przyszłych zobowiązań		19%	0,00
h	rezerwa na zobow. sporne i odsetki		19%	0,00
i	rezerwy na zobowiązanie sporne	237 513,49	19%	45 127,00
	<i>zmniejszenie</i>	571 980,07	19%	108 677,00
a	rozwiązanie aktywa		19%	0,00
b	rozwiązanie aktywa z poprzedniego roku	571 980,07	19%	108 677,00
c			19%	0,00
3	Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00
a			19%	0,00
b			19%	0,00
c			19%	0,00
d			19%	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>518 401,76</b>	<b>X</b>	<b>98 495,00</b>
odpis aktualizujący wartość aktywa				
wartość netto aktywa z tytułu podatku odroczonego wykazana w bilansie		98 495,00		

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2018r.
		stan na 31.12.2018r.	stawka podatku	
1	<b>Bilans otwarcia</b>	30 690,42	19%	5 831,00
2	<b>Odniesionych na wynik finansowy</b>	541 289,65		102 846,00
	<b>zwiększenie</b>	571 980,07	19%	108 677,00
a	różnica z tytułu leasingu operacyjnego	0,00	19%	0,00
b	wycena aktywów finansowych		19%	0,00
c	rezerwy emerytalne	44 855,48	19%	8 523,00
d	rezerwy urlopowe płace	91 216,45	19%	17 331,00
e	rezerwy urlopowe zus	18 361,81	19%	3 489,00
f	strata na działalności z kapitałów	4 358,99	19%	828,00
g	odsetki z tyt. przyszłych zobowiązań	10 502,88	19%	1 996,00
h	rezerwa na zobow. sporne i odsetki	127 024,04	19%	24 135,00
i	rezerwy na zobowiązanie spome	275 660,42	19%	52 375,00
	<b>zmniejszenie</b>	30 690,42	19%	5 831,00
a	rozwiązanie aktywa	30 690,42	19%	5 831,00
b			19%	0,00
c			19%	0,00
3	<b>Odniesionych na kapitał własny</b>	0,00		0,00
a			19%	0,00
b			19%	0,00
c			19%	0,00
d			19%	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>571 980,07</b>	<b>X</b>	<b>108 677,00</b>
<b>odpis aktualizujący wartość aktywa</b>				
<b>wartość netto aktywa z tytułu podatku odroczonego wykazana w bilansie</b>		<b>108 677,00</b>		

**Zmiany w stanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019
1	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>108 677,00</b>
2	<b>Zwiększenia</b>	<b>98 495,00</b>
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	98 495,00
	utworzenie aktywa	98 495,00
	utworzenie odpisu aktualizującego	
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
	utworzenie aktywa	
	utworzenie odpisu aktualizującego	
3	<b>Zmniejszenia</b>	<b>108 677,00</b>
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	108 677,00
	rozwiązanie aktywa	108 677,00
	korekta z tytułu zmiany stawki	
	rozwiązania odpisu aktualizującego	
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
	rozwiązanie aktywa	
	korekta z tytułu zmiany stawki	
-	rozwiązania odpisu aktualizującego	
4	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>98 495,00</b>

*Uzasadnienie przyczyny dokonania odpisów aktualizujących wartość aktywa z tytułu podatku odroczonego oraz jego wysokości nie wystąpiły odpisy aktualizujące*

*Okresy rozliczenia strat podatkowych*

	nazwa	Kwota	przewidywany okres rozliczenia straty	maksymalny rok rozliczenia straty podatkowej
	nie dotyczy			
	-	0,00		

*Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego*

L.p.	Tytuł dodatnich różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2019r.
		stan na 31.12.2019r.	stawka podatku	
1	<b>Bilans otwarcia</b>	0,00	19%	0,00
1	<i>Odniesionych na wynik finansowy</i>	320,52		61,00
	<i>zwiększenie</i>	320,52		61,00
a	różnice kursowe niezrealizowane	320,52	19%	61,00
b	długoterminowe aktywa finansowe		19%	0,00
c	strata na działalności z kapitałów			0,00
	<i>zmniejszenie</i>	0,00		0,00
e	rozwiązanie rezerwy na podatek		19%	0,00
f				0,00
2	<i>Odniesionych na kapitał własny</i>	0,00		0,00
a				0,00
b				0,00
c				0,00
	<b>RAZEM</b>	320,52	19%	61,00

L.p.	Tytuł dodatnich różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2018r.
		stan na 31.12.2018r.	stawka podatku	
1	<b>Bilans otwarcia</b>		19%	0,00
1	<i>Odniesionych na wynik finansowy</i>	0,00		0,00
	<i>zwiększenie</i>	0,00		0,00
a	różnice kursowe niezrealizowane		19%	0,00
b	długoterminowe aktywa finansowe		19%	0,00
c				0,00
	<i>zmniejszenie</i>	0,00		0,00
e	rozwiązanie rezerwy na podatek		19%	0,00
f				0,00
2	<i>Odniesionych na kapitał własny</i>			0,00
a				0,00
b				0,00
c				0,00
	<b>RAZEM</b>	0,00	X	0,00



*Zmiany w stanie rezerw z tytułu podatku odroczonego od 01.01.2019r. do 31.12.2019r*

Lp.	Tytuł	Wartość brutto
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>61,04</b>
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	61,04
	utworzenie rezerwy	61,04
-		
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
	utworzenie rezerwy	
-		
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	0,00
	rozwiązanie rezerwy	
	korekta z tytułu zmiany stawki	
-		
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
	rozwiązanie rezerwy	
	korekta z tytułu zmiany stawki	
-		
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>61,04</b>

## Nota nr 24

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

**Nie dotyczy**

## Nota nr 25

### *Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie*

Łączna wartość nakładów na środki trwałe w budowie	25 357,72
w tym:	
- odsetki skapitalizowane	0,00
- różnice kursowe skapitalizowane	0,00

**Nota nr 26**

***Nakłady na niefinansowe aktywa***

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska)

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	179 668,96	
a	w tym na ochronę środowiska		

**Nota nr 27**

***Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych***

Lp.	Tytuł	31.12.2019	31.12.2018
1	kurs EUR/PLN	4,2585	4,3000
2	kurs USD/PLN	-	-
3			
4			
5			

Do wyceny transakcji ujętych w rachunku zysków i strat zastosowano kursy wymiany walut obowiązujące na dzień dokonania transakcji zgodnie z zasadami opisanymi we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego

**Nota nr 28**

***Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych***

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, jeśli różni się ona od ich struktury przyjętej do bilansu. W szczególności należy podać wartości przyjęte za ekwiwalenty środków pieniężnych.

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2019r.	1.01.-31.12.2018r.
<b>Środki pieniężne</b>		<b>474 317,20</b>	<b>93 979,70</b>
1	Środki pieniężne w banku	387 927,81	93 144,42
2	Środki pieniężne w kasie	86 389,39	835,28
3	Lokaty bankowe	0,00	0,00
4	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
<b>Ekwiwalenty środków pieniężnych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1			
2			
3			
4			
<b>RAZEM</b>		<b>474 317,20</b>	<b>93 979,70</b>

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

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2019r.
<b>1.</b>	<b>Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z następujących pozycji</b>	<b>0,00</b>
	- różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	
	- zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	
	- niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	
	zrealizowane różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	
	zrealizowane różnice kursowe z przewalutowania środków pienięż.	
<b>2</b>	<b>Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:</b>	<b>0,00</b>
	- odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek	
	- odsetki zapłacone od kredytów	
	- odsetki zapłacone od pożyczek	
	- odsetki od dłużnych papierów wartościowych	
	- odsetki zapłacone od należności	
	- dywidendy otrzymane	
	- odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	
	- odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	
	- rezerwa na odsetki	
<b>3</b>	<b>Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:</b>	<b>0,00</b>
	- zysk (strata) ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych	
	- zysk (strata) ze zbycia inwestycji niefinansowych	
	- aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych	
	- aktualizacja wartości inwestycji niefinansowych	
	- zysk (strata) ze zbycia długoterminowych akcji i udziałów	
	- zysk (strata) ze zbycia inwestycji krótkoterminowych	
	- aktualizacja wartości inwestycji finansowych	
<b>4</b>	<b>Zmiana należności wynika z następujących pozycji:</b>	<b>0,00</b>
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu dywidend	
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych	
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	
<b>5</b>	<b>Zmiana stanu rezerw</b>	<b>0,00</b>
	rezerwy odniesione na wynik lat poprzednich	
<b>6</b>	<b>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:</b>	<b>360 995,91</b>
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	
	zmiana stanu zobowiązań długoterminowych pozostałych	
	korekta o zmianę stanu pożyczek	
	korekta o zmianę stanu kredytów	
	korekta o spłatę kapitałów dla umów leasingu	(255 736,56)
	korekta o ujęcie nowych umów leasingu	615 232,47
	korekta z tytułu zmiany prezentacji leasingów	
	korekta o zmianę zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
	korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy	
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	1 500,00
	dotacje otrzymane	
<b>6</b>	<b>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych, wynika z następujących pozycji:</b>	<b>(3 745,00)</b>
	zmiana stanu z tytułu leasingu	(3 745,00)

	przeksięgowanie z kont leasingu na konto zobowiązań z tytułu kaucji	
	korekta wyniku lat poprzednich	
	przeksięgowanie pomiędzy RMK, a innymi zobowiązaniami z tytułu leasingu	
<b>7</b>	<b>Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:</b>	<b>36 279,69</b>
	Aktualizacja wartości inwestycji	36 279,69
	spisanie pozycji udziałów w innych podmiotach - brak udziałów	
	korekta wyniku lat poprzednich	
	zaokrąglenia z tyt. innych zobowiązań finansowych (leasing)	
	otrzymane dotacje i rozliczone jako przychody	
	przychód z aktualizacji wyceny finansowych aktywów trwałych	
	zmiana prezentacji leasingów od 01-01-2019	

### Nota nr 30

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

Lp	Wyszczególnienie	Razem liczba zatrudnionych (osoby)
	Pracownicy ogółem, z tego:	48,16
	administracja	12,45
	pozostali	35,71

### Nota nr 31

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę handlowych (dla każdej grupy osobno).

Zarząd Spółki	148 800,00
Rada Nadzorcza	-

### Nota nr 32

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

Zarząd Spółki	0
Rada Nadzorcza	0

nie wystąpiły

### Nota nr 33

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

nie wystąpiły

### Nota nr 34

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

nie wystąpiły

### Nota nr 35

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

nie wystąpiły

### Nota nr 36

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Na BZ na 31-12-2018 rok leasingi w sprawozdaniu finansowym zostały ujęte według przepisów obowiązujących do 31-12-2018 roku. Z powodu zmiany przepisów od 01-01-2019 roku w zakresie umów leasingu - ujęcia w ewidencji rachunkowej. Spółka zlikwidowała umowy leasingu na dzień 31-12-2018 roku po sporządzeniu sprawozdania finansowego, co spowodowało zmianę danych na BO na 01-01-2019 roku, leasingi w 1 kwartał 2019 roku zostały ujawnione w księgach według nowo obowiązujących przepisów - jedna umowa nie spełnia wymogów ujęcia w środkach trwałych z powodu, że jest to umowa najmu z możliwością wykupu.

konto	BZ 31-12-2018		BO 01-01-2019		różnica	
	DT	CT	DT	CT	DT	CT
011-04	97 139,36		0,86		97 138,50	
073-004		59 273,43		-		59 273,43
011-07	1 075 265,26		-		1 075 265,26	
073-007		245 486,06		-		245 486,06



**Nota nr 39a**

Informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji

Lp.	Nazwa spółki wyłączonej z konsolidacji	Podstawa prawna wyłączenia	Dane uzasadniające odstępnie od konsolidacji
1	CarQ Sp. z o.o.	art. 56 ust. 1	nie przekroczono progów

b) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji - w przypadku zwolnienia z obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie art. 56 ust 2 ustawy o rachunkowości

c) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

d) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna (podmiot sporządzający sprawozdanie bezpośrednio dominujący)

e) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno - finansowe jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym

Lp.	Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej	Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych		Wartość aktywów trwałych		Przeciętne roczne zatrudnienie	
		Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący
1	2	3	4	5	6	7	8
	nie występuje						

Lp.	Nazwa i średziba jednostki wyłączonej	Kapitał własny, z tego:		Kapitał pokrywowy		Należne wpłaty na kapitał podstawowy		Udziały (akcje) własne	
		Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący
9		11	12	13	14	15	16	17	18
	nie występuje								

Lp.	Nazwa i średziba jednostki wyłączonej	Kapitał zapasowy		Kapitał z aktualizacji wyceny		Pozostałe kapitały rezerwowe		Zysk (strata) z lat ubiegłych	
		Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący
19		21	22	23	24	25	26	27	28
	nie występuje								



#### Nota nr 40

##### **Informacja na temat połączenia spółek**

*W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło*

*1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:*

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,*
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,*
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,*

*2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:*

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,*
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,*

*c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;*

**nie dotyczy**

#### Nota nr 41

*(W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności)*

Opis niepewności związanych z możliwością kontynuowania działalności, stwierdzenie, że taka niepewność występuje, wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane, informacja powinna zawierać opis podejmowanych działań planowanych przez jednostkę mających na celu eliminację niepewności.

**nie występuje**

#### Nota nr 42

*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.*

**nie wystąpiły**

#### Nota nr 43

*Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych,*

a) obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego	10.000 PLN
b) inne usługi poświadczające	0,00
c) usługi doradztwa podatkowego	0,00
d) pozostałe usługi	0,00

# SPRAWOZDANIE ZARZĄDU POLMAN S.A.

---

**ZA ROK OBROTOWY 2019**

# Sprawozdanie z działalności Spółki POLMAN S.A. za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

## 1. Podstawowe informacje o Spółce

Firma Emitenta:	<b>POLMAN Spółka Akcyjna</b>
Forma prawna:	Spółka akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba i adres:	ul. Na Skraju 68, 02-197 Warszawa
tel./fax	+48 22 720 02 77 +48 22 868 40 13
e-mail:	zarzad@polman.pl www.polman.pl
Numer KRS:	0000275470
REGON:	012110950
Numer NIP:	1180031958
Kapitał zakładowy:	3 300 025 zł

### Skład Zarządu Spółki

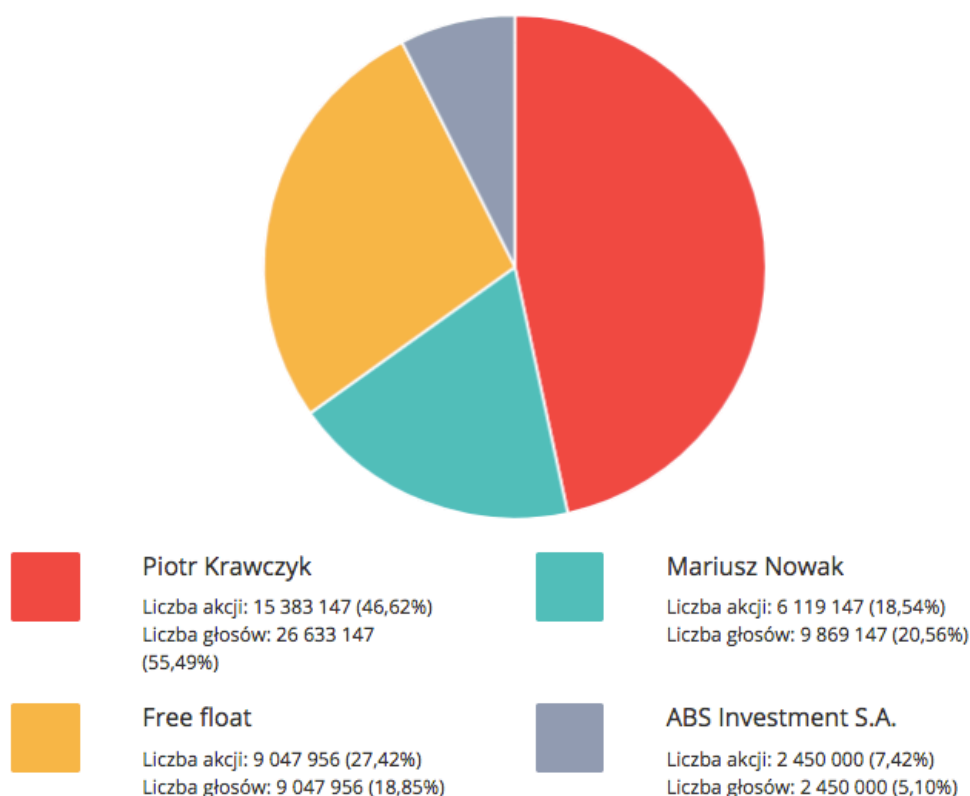
Mariusz Nowak	Prezes Zarządu
Piotr Krawczyk	Wiceprezes Zarządu

### Skład Rady Nadzorczej Spółki

Jan Krynicki	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Lidia Krawczyk	- Członek Rady Nadzorczej
Olaf Krynicki	- Członek Rady Nadzorczej
Teofil Nowak	- Członek Rady Nadzorczej
Michał Krawczyk	- Członek Rady Nadzorczej
Zbigniew Dobrowolski	- Członek Rady Nadzorczej

## STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji (szt.)	% akcji	Liczba głosów (szt.)	% głosów
1	Piotr Krawczyk	15 383 147	46,62%	26 633 147	55,49%
2	Mariusz Nowak	6 119 147	18,54%	9 869 147	20,56%
3	ABS Investment S.A.	2 450 000	7,42%	2 450 000	5,10%
4	Pozostali	9 047 956	27,42%	9 047 956	18,85%
<b>RAZEM</b>		<b>33 000 250</b>	<b>100%</b>	<b>48 000 250</b>	<b>100%</b>



## 2. Ogólny zarys działalności Spółki

POLMAN S.A. jest firmą działającą na rynku od 1986 roku.

W styczniu 2008 roku Spółka zadebiutowała na rynku Giełdy Papierów Wartościowych (GPW) w Warszawie, NewConnect.

Głównym obszarem działalności Spółki jest Serwis Przemysłowy, na który składają się m.in.: czyszczenie przemysłowe z wykorzystaniem zaawansowanych technologii (hydrodynamika), serwis chłodzi kominowych i wentylatorowych, zabezpieczenia antykorozyjne, czyszczenie chemiczne, podciśnieniowy załadunek oraz transport substancji ciekłych i stałych, prace wspierające dotyczące utrzymania sprawności przemysłowych instalacji technologicznych, bieżące i okresowe konserwacje instalacji a także pozostałe prace remontowo-naprawcze.

Z końcem roku 2015 Spółka utworzyła dział Nowoczesnych Technologii IT.

W roku 2018 w związku z niesatysfakcjonującym postępem rozwoju działu oraz trudnościami w pozyskiwaniu kompetentnych pracowników tworzących zespół, Zarząd POLMAN S.A. podjął decyzję o wygaszeniu aktywności działu Nowoczesnych Technologii IT w POLMAN S.A.

Informację podano do wiadomości publicznej w formie raportu bieżącego ESPI nr 14/2018

Opublikowano: 2018-10-09, 16:44

Rok 2019 był dla POLMAN S.A. okresem stabilnego wzrostu w obszarze kluczowego przedmiotu działalności – specjalistycznych usług dla przemysłu, oraz okresem intensywnego rozwoju deweloperskiego produktów informatycznych.

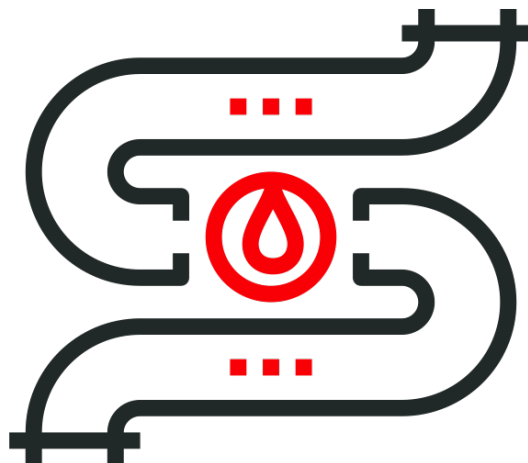
Spółka, realizując działalność gospodarczą, stara się wykorzystywać posiadane kompetencje przy finalizacji kompleksowych usług dla przemysłu. Dzięki zintegrowanemu podejściu, systematycznie budujemy przewagi konkurencyjne w obszarach kluczowej działalności.

Stabilna pozycja w przedmiocie specjalistycznych usług dla przemysłu pozwala na poszukiwanie i angażowanie zasobów w nowych obszarach działalności dla zdywersyfikowania źródeł przychodu w przyszłości.

Serwis Przemysłowy POLMAN S.A. obejmuje pełen zakres specjalistycznych usług industrialnych, tj.:

- usługi hydrodynamiczne - wysokociśnieniowe,
- czyszczenie obrotowych podgrzewaczy,
- czyszczenie chemiczne instalacji przemysłowych,
- usługi hydrodynamiczne - niskociśnieniowe,
- budowa i serwis chłodzi wentylatorowych i kominowych,
- serwis reaktorów katalitycznych
- czyszczenie niskociśnieniowe – pigging,
- usługi antykorozyjne,
- podciśnieniowy odbiór i transport substancji stałych i ciekłych,
- diagnostykę instalacji przemysłowych,
- inżynierię bezwykopową,
- usługi mechaniczno-remontowe instalacji przemysłowych.

Główne obszary działalności Spółki stanowią:



## SERWIS PRZEMYSŁOWY

Serwis Przemysłowy POLMAN S.A. obejmuje pełen zakres specjalistycznych usług industrialnych, tj.:

- usługi hydrodynamiczne wysokociśnieniowe,
- czyszczenie obrotowych podgrzewaczy,
- czyszczenie chemiczne,
- usługi hydrodynamiczne niskociśnieniowe,
- czyszczenie niskociśnieniowe – pigging,
- usługi antykorozyjne,
- podciśnieniowy odbiór i transport substancji stałych i ciekłych,
- diagnostykę instalacji przemysłowych,
- inżynierię bezwykopową,
- usługi mechaniczno-remontowe instalacji przemysłowych.

W roku 2019 Emitent odnotował stabilny rozwój w obszarze usług specjalistycznych świadczonych dla przemysłu. Zrealizowane prace zlecone oraz pozyskane kontrakty długoterminowe nie odbiegały od założeń i oczekiwań Zarządu.



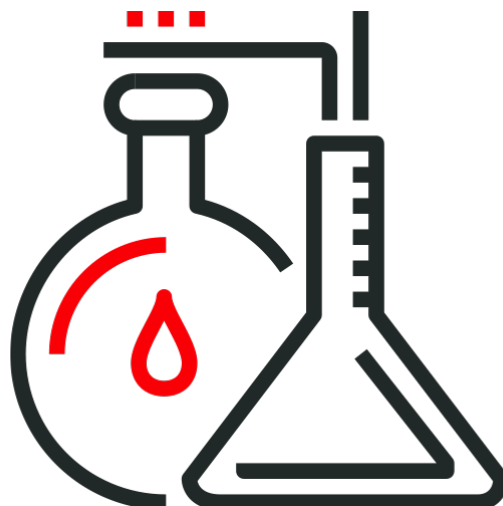
## CHŁODNIE PRZEMYSŁOWE

POLMAN S.A. realizuje kompleksowe usługi w zakresie budowy, modernizacji, rozbiórki, a także remontu chłodni wentylatorowych, kominowych oraz kominów przemysłowych.

Nasza oferta obejmuje:

- prace projektowe,
- ekspertyzy techniczne chłodni i kominów,
- prace demontażowe,
- prace montażowe,
- zabezpieczenia antykorozyjne konstrukcji stalowych,
- prace modernizacyjne,
- naprawę i ochronę konstrukcji żelbetowych,
- doradztwo związane z utylizacją materiałów porozbiórkowych,
- demontaż oraz utylizację materiałów azbestowych,
- prace rozbiórkowe.

W roku 2019 Emitent odnotował stabilny rozwój w obszarze usług związanych z budową oraz pracami remontowymi chłodni przemysłowych. Zrealizowane prace zlecone oraz pozyskane kontrakty nie odbiegały od założeń i oczekiwań Zarządu.



## SERWIS KATALIZATORÓW

POLMAN S.A. realizuje usługi dotyczące kompleksowego serwisu katalizatorów w reaktorach.

W ramach serwisu katalizatorów zapewniamy kompleksową obsługę instalacji przemysłowych w których wykorzystywane są złoża katalityczne.

Oferujemy:

- Rozładunek katalizatorów metodami grawitacyjnymi i podciśnieniowymi w warunkach normalnych oraz w środowisku beztlenowym;
- Mycie roztworem sody i neutralizację powierzchni reaktorów;
- Załadunek katalizatora metodami konwencjonalnymi i przy użyciu metody gęstego załadunku. CALYDENSE przy współpracy z firmą CREALYST SA z Francji;
- Automatyczne ładowanie reaktora reformującego–technologia UNILOADER firmy UNIDENSE;
- Załadunek i rozładunek reformerów;
- Przesiewanie i odpylanie katalizatorów, kulek ceramicznych oraz materiałów pomocniczych;
- Zarządzanie i nadzór nad projektem;
- Doradztwo techniczne dotyczące optymalizacji pracy katalizatora;
- Wsparcie techniczne przy obsłudze reaktorów.

Kadra Serwisu Katalizatorów POLMAN S.A. posiada bogate doświadczenie zdobyte w trakcie realizowanych pracy na rynku lokalnym i międzynarodowym.

Zapewnimy wsparcie techniczne i doradztwo niezbędne przy pracach związanych z wymianą złoża w reaktorach oraz spełnimy wszystkie wymagania naszych klientów w celu optymalizacji czasu pracy w profesjonalny i bezpieczny sposób.

W roku 2019 Emitent odnotował stabilną sytuację w obszarze usług związanych z serwisem katalizatorów. Zrealizowane prace nie odbiegały od założeń i oczekiwań Zarządu.



### **3. Bieżąca działalność Spółki**

POLMAN S.A. koncentruje zaangażowanie w obszarze szeroko ujmowanych, specjalistycznych usług dla przemysłu.

Do głównych aktywności Spółki należą:

#### **Serwis instalacji przemysłowych**

Realizowane zlecenia obejmują pełen zakres specjalistycznych usług dla przemysłu:

- usługi hydrodynamiczne wysokociśnieniowe,
- czyszczenie obrotowych podgrzewaczy,
- czyszczenie chemiczne,
- usługi hydrodynamiczne niskociśnieniowe,
- czyszczenie niskociśnieniowe – pigging,
- usługi antykorozyjne,
- podciśnieniowy odbiór i transport substancji stałych i ciekłych,
- diagnostykę instalacji przemysłowych,
- inżynierię bezwykopową,
- usługi mechaniczno-remontowe instalacji przemysłowych.

#### **Serwis chłodzi przemysłowych**

Realizowane usługi obejmują kompleksowe usługi w zakresie budowy, modernizacji, rozbiórki, a także remontu chłodzi wentylatorowych, kominowych oraz kominów przemysłowych z wyszczególnieniem:

- prac projektowych,
- ekspertyz technicznych chłodzi i kominów,
- prac demontażowych,
- prac montażowych,
- modernizacji,
- zabezpieczeń antykorozyjnych konstrukcji stalowych,
- napraw i ochrony konstrukcji żelbetowych,
- doradztwa związanego z utylizacją materiałów porozbiórkowych,
- demontażu oraz utylizacji materiałów azbestowych,
- prac rozbiórkowych.

#### **Serwis katalizatorów przemysłowych**

Realizowane usługi obejmują kompleksową obsługę katalizatorów w reaktorach oraz instalacji w których wykorzystywane są złoża katalityczne, głównie:

- Rozładunek katalizatorów metodami grawitacyjnymi i podciśnieniowymi w warunkach normalnych oraz w środowisku beztlenowym;
- Mycie roztworem sody i neutralizację powierzchni reaktorów;
- Załadunek katalizatorów metodami konwencjonalnymi i przy użyciu metody gęstego załadunku CALYDENSE przy współpracy z firmą CREALYST SA z Francji;
- Automatyczne ładowanie reaktora reformującego - technologią UNILoader firmy UNIDENSE;
- Załadunek i rozładunek reformerów;
- Przesiewanie i odpylanie katalizatorów, kulek ceramicznych oraz materiałów pomocniczych;
- Zarządzanie i nadzór nad projektem;
- Doradztwo techniczne dotyczące optymalizacji pracy katalizatora;
- Wsparcie techniczne przy obsłudze reaktorów.

#### **4. Sytuacja kadrowa Spółki POLMAN S.A.**

Zarząd Spółki w składzie:

Mariusz Nowak	Prezes Zarządu
Piotr Krawczyk	Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza w składzie:

Jan Krynicki	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Lidia Krawczyk	- Członek Rady Nadzorczej
Olaf Krynicki	- Członek Rady Nadzorczej
Teofil Nowak	- Członek Rady Nadzorczej
Michał Krawczyk	- Członek Rady Nadzorczej
Zbigniew Dobrowolski	- Członek Rady Nadzorczej

Średnie zatrudnienie w Spółce POLMAN S.A. w 2019 roku kształtowało się na poziomie 44.  
Sytuacja kadrowa jest stabilna.

#### **5. Sytuacja finansowa Spółki:**

Za rok obrotowy 2019 POLMAN S.A. wykazał zysk netto w kwocie **1 730 196,56 zł.**  
Zysk wypracowano przy przychodach netto w wysokości **19 063 935,21 zł.**

Zarząd POLMAN S.A. przedstawi Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wniosek o:  
- Przyjęcie bilansu za rok 2019 wykazującego po stronie aktywów i pasywów kwotę  
**18 375 294,62 zł.**

#### **6. Środki trwałe i majątek obrotowy Spółki**

Na dzień 31.12.2019 r. wartość aktywów trwałych wynosiła **11 375 988,88 zł.**  
Na wartość aktywów trwałych składają się głównie środki trwałe (7 035 591,60 zł) w postaci gruntów oraz urządzeń technicznych i środków transportu.

Majątek obrotowy stanowią głównie należności z tytułu dostaw i usług w wysokości  
**5 440 818,44 zł**

#### **7. Kapitał i inne fundusze Spółki**

Kapitał własny Spółki w dniu 31.12.2019 r. wynosi **10 804 372,11 zł.**  
Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31.12. 2019 r. wynosi **3 300 025 zł.**  
Kapitał Zapasowy Spółki na dzień 31.12. 2019 r. wynosi **2 793 768,18 zł.**  
Kapitał Rezerwowy Spółki na dzień 31.12. 2019 r. wynosi **3 304 656,83 zł.**  
Zysk (strata) z lat poprzednich na dzień 31.12. 2019 r. wynosi - **326 174,46 zł.**  
Zysk (strata) netto za 2019 r. na dzień 31.12. 2019 r. wynosi **1 730 196,56 zł.**  
Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12. 2019 r. wyniosły **2 209 820,06 zł.**  
Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły na dzień 31.12. 2019 r. **4 689 501,01 zł.**  
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń **206 140,90 zł.**

#### **8. Informacja dotycząca zobowiązań podatkowych Spółki**

Kwota zobowiązań bieżących z tytułu podatków i pozostałych do budżetu wynosiła  
**777 022,61 zł.**

Spółka nie wykazuje zaległości podatkowych.

## **9. Przewidywane kierunki rozwoju Spółki**

Spółka w najbliższym roku obrotowym będzie kontynuować aktywność mającą na celu zwiększenie ilości, rodzaju oraz rentowności realizowanych przedsięwzięć.

Dział Serwisu Przemysłowego jest wiodącym obszarem działalności, który stanowi podstawowe źródło przychodu Spółki. Zarząd będzie kontynuował prace w zakresie kluczowej aktywności i ekspansji zagranicznej.

W opinii Zarządu, wypracowanej w oparciu o bieżącą analizę i ocenę sytuacji na rynku europejskim oraz założenia dotyczące realizacji kolejnych projektów będzie skutkowało stabilnym poziomem wskaźników finansowych Spółki w kolejnym roku bilansowym.

## **10. Czynniki ryzyka**

Do głównych czynników ryzyka w środowisku aktywności gospodarczej prowadzonej przez POLMAN S.A. należą:

### **a) Ryzyko skali prowadzonej działalności**

Emitent w przyjętej polityce rozwoju założył wzrost skali prowadzonej działalności. Wymusiło to konieczność zmian w wewnętrznej organizacji Spółki oraz oddelegowanie uprawnień, które do tej pory leżały wyłącznie w gestii Zarządu. Może to doprowadzić do sytuacji, w której Zarząd Emitenta będzie miał trudności w kierowaniu Spółką, a w skrajnym przypadku wpłynie w sposób negatywny na działalność Emitenta oraz osiągnięte przez niego wyniki finansowe.

Dla zminimalizowania podobnego ryzyka Emitent nie wyklucza opracowania systemu długoterminowej motywacji oraz wdrożenia katalogu kompetencji w oparciu o sprecyzowane standardy pracy. Podczas prowadzenia procesów rekrutacyjnych na stanowiska kierownicze duże znaczenie przykładają się do udokumentowanego doświadczenia kandydatów w zarządzaniu i ich sprawdzenie w pierwszym okresie pracy.

### **b) Ryzyko prawne**

Jednym z istotnych zagrożeń dla Emitenta jest niestabilność polskiego systemu prawnego. Częste zmiany przepisów odnoszących się do prowadzenia działalności gospodarczej, a także systemu podatkowego utrudniają stabilne prowadzenie działalności przez Emitenta. W skrajnym przypadku ryzyko prawne (na przykład poprzez niekorzystne zmiany przepisów podatkowych i/lub ich interpretacja) może doprowadzić do nieopłacalności prowadzonych działalności. Brak stabilności systemu prawnego z jednej strony utrudnia planowanie skutków obecnie podejmowanych działań, a z drugiej może w przyszłości wpłynąć w sposób bezpośredni lub pośredni na poziom kosztów ponoszonych przez Emitenta.

Zmniejszenie tego ryzyka Emitent uzyskuje poprzez bieżące monitorowanie zapowiadanych i wdrażanych zmian w prawie.

### **c) Ryzyko płynności finansowej**

Uzyskanie pierwszych przychodów jest często odległe od momentu ponoszenia nakładów na rozwój przedsiębiorstwa z tego tytułu. Do głównych przyczyn oddalenia przychodów w czasie zaliczyć należy długi okres zwrotu inwestycji w służby sprzedaży w segmencie B2B. W związku z tym w przypadku nadmiernego zaangażowania w zbyt wiele projektów istnieje ryzyko wystąpienia problemów

z bieżącą płynnością, co mogłoby doprowadzić do trudności w terminowym wywiązywaniu się Emitenta ze zobowiązań finansowych.

Emitent w celu ograniczenia tego ryzyka monitoruje koszty realizowanych jednocześnie projektów rozwojowych pod kątem zachowania płynności finansowej, a także utrzymuje bieżącą rezerwę finansową na wypadek przejściowego braku płynności.

#### **d) Ryzyko związane z brakiem wykwalifikowanej kadry pracowniczej**

Wysokospecjalistyczne usługi działu Serwisu Przemysłowego wymagają wykwalifikowanej kadry z wieloletnim doświadczeniem i kontaktami w branży B2B. Podniesienie poziomu wynagrodzeń może prowadzić do wzrostu kosztów działalności. Przy niezmiennym poziomie przychodów ze sprzedaży będzie to skutkowało pogorszeniem sytuacji finansowej Emitenta. W wypadku rozwoju skali działalności trudność może stanowić również pozyskanie nowych pracowników.

W celu pozyskania cennych dla przedsiębiorstwa zasobów ludzkich Emitent prowadzi permanentną procedurę rekrutacji pracowników posiadających odpowiednie kwalifikacje.

Organizacją tychże procesów zajmuje się dział personalny.

#### **e) Ryzyko związane z działalnością konkurencji**

Spółka działa w branży usług specjalistycznych charakteryzującej się intensywną konkurencją ze strony podmiotów o zasięgu krajowym, jak i zagranicznym. Nasilenie się konkurencji, zwłaszcza ze strony podmiotów korzystających z dostępu do efektywnego finansowania, może skutkować ograniczeniem działalności Emitenta oraz pogorszeniem sytuacji finansowej.

Potencjalne procesy konsolidacyjne na rynku usług dla przemysłu mogą prowadzić do powstania silniejszych podmiotów konkurencyjnych oraz spowodować osłabienie rynkowej pozycji Emitenta.

Emitent zabiega o utrzymanie najwyższych standardów świadczonych usług oraz realizuje zaplanowane działania marketingowe i wizerunkowe umacniając własną pozycję rynkową. Utrzymane również zostały wysokie standardy budowania relacji B2B.

#### **f) Ryzyko związane z koniunkturą gospodarczą**

Sytuacja ogólnogospodarcza w Polsce wyrażana w poziomie wskaźników makroekonomicznych ma istotny wpływ na kondycję i rozwój kluczowych rynków, na których działa Emitent oraz znacznie wpływa na działalność i wyniki Emitenta. Do takich czynników makroekonomicznych można zaliczyć: poziom i dynamikę wzrostu PKB, poziom nakładów inwestycyjnych w przedsiębiorstwach, inflację oraz poziom stóp procentowych. Pogorszenie sytuacji makroekonomicznej może mieć bardzo negatywny wpływ na popyt na oferowane przez Emitenta produkty i usługi. Rozwój lub utrzymywanie się obserwowanego obecnie spowolnienia gospodarczego wywiera negatywny wpływ na wyniki i kondycję finansową Emitenta oraz może skutkować w sposób bezpośredni perspektywą ograniczonego rozwoju.

#### **g) Ryzyko niekorzystnych zmian kursu walutowego**

Głównym rynkiem zbytu dla Emitenta jest rynek krajowy. Dynamiczna ekspansja zagraniczna i realizacja zleconych prac, rozliczanych w walutach obcych mogą skutkować negatywnymi zmianami w poziomie realizowanych marż oraz wyników finansowych i sytuacji finansowej Emitenta.

Część zakupów jest realizowana w walutach obcych, zatem niekorzystna zmiana kursów walutowych może przekładać się na wzrost kosztów działalności spółki. Wahania kursów walut względem złotego mogą mieć negatywny wpływ na wyniki i działalność Emitenta.

#### **h) Ryzyko niewypłacalności odbiorców**

Pogorszenie warunków prowadzenia działalności dla Klientów Spółki wytworzyło ryzyko powstania zatorów płatniczych oraz wzrostu poziomu należności Emitenta oraz pogorszenia jakości należności wykazywanych w sprawozdaniach finansowych Emitenta. Występujące ryzyko niewypłacalności odbiorców mogłoby wpłynąć niekorzystnie na sytuację finansową Emitenta.

**Instrumenty finansowe w zakresie:**

- a) Ryzyka;
  - zmiany cen,
  - kredytowego,
  - istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej,
- b) przyjętych przez jednostkę celów i metod zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń,

Ryzyko rynkowe wynikające z faktu, iż ceny instrumentów finansowych podlegają wahaniom pod wpływem ogólnych tendencji rynkowych nie występuje.

Spółka nie posiada instrumentów finansowych.

Spółka wykorzystuje wyłącznie kredyty o zmiennej stopie procentowej.

Spółka pozostaje przy podejściu ogólnym w stosunku do derywatów i nie jest stosowana rachunkowość zabezpieczeń.

**Stosowanie zasad ładu korporacyjnego w przypadku jednostek, których papiery wartościowe zostały dopuszczone do obrotu na jednym z rynków regulowanych Europejskiego Obszaru Gospodarczego.**

Spółka nie posiada papierów dopuszczonych do obrotu na jednym z rynków regulowanych Europejskiego Obszaru Gospodarczego.

## **OŚWIADCZENIE**

Zarząd Spółki POLMAN S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe i dane porównawcze za rok obrotowy 2019 sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową POLMAN S.A. oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Członkowie zarządu

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

*Mariusz Nowak*

*Piotr Krawczyk*

## OŚWIADCZENIE

O kompletnym ujęciu danych w księgach rachunkowych, wykazaniu wszelkich spraw sądowych, decyzji administracyjnych, decyzji komorniczych, zobowiązań warunkowych oraz poinformowaniu o istotnych zdarzeniach gospodarczych, które wystąpiły w okresie pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia oświadczenia.

Członkowie zarządu

Prezes Zarządu

*Mariusz Nowak*

Wiceprezes Zarządu

*Piotr Krawczyk*

## OŚWIADCZENIE

W związku z przeprowadzonym badaniem rocznego sprawozdania finansowego podmiotu POLMAN Spółki Akcyjnej sporządzonym na dzień 31.12.2019 r.,

Zarząd potwierdza, że zgodnie z najlepszą wiedzą i przekonaniem, następujące wyjaśnienia:

1. Sporządzone za rok 2019 sprawozdanie finansowe jest naszym zdaniem rzetelne i zgodne z przepisami prawa.
2. Nie nastąpiły żadne zakłócenia, które by wpłynęły w sposób znaczący na system kontroli wewnętrznej lub sprawozdanie finansowe.
3. Udostępniliśmy biegłemu rewidentowi wszystkie księgi rachunkowe oraz dokumenty źródłowe stanowiące podstawę zapisów oraz inną dokumentację, jak też wszystkie protokoły walnych zgromadzeń akcjonariuszy i zarządu Spółki.
4. Sprawozdanie finansowe, naszym zdaniem, jest wolne od istotnych błędów i przeoczeń.
5. Spółka przestrzega wszystkich warunków umów, które – w wypadku odstąpienia od nich – mogłyby istotnie wpływać na sprawozdanie finansowe. Nie mamy żadnych informacji o niezgodnościach ze stanowiskiem władz skarbowych odnośnie spraw podatkowych.  
W sprawozdaniu finansowym zostały odpowiednio ujęte i należycie wykazane dane dotyczące strat spowodowanych zobowiązaniami z tytułu zakupu i sprzedaży,
6. Nie mamy planów lub zamierzeń, które mogłyby istotnie oddziaływać na zmianę sposobu wyceny aktywów i pasywów wykazanych w sprawozdaniu finansowym.
7. Spółka ma bezsporne tytuły prawne do wszystkich aktywów; nie nastąpiły żadne zastawy lub obciążenia majątku Przedsiębiorstwa/Spółki, poza wykazanymi w informacji dodatkowej.
8. Ujęliśmy i wykazaliśmy wszystkie zobowiązania bieżące, a w informacji dodatkowej wykazaliśmy zobowiązania warunkowe i wszystkie gwarancje udzielone osobom trzecim.
9. Do dnia dzisiejszego nie nastąpiły zdarzenia, które wymagałyby wykazania w sprawozdaniu finansowym lub jego korekty, albo wykazania w informacji dodatkowej, poza opisanymi w informacji dodatkowej.
10. Nie istnieją żadne, formalne lub nieformalne, układy dotyczące wyrównania sald naszych kont, środków trwałych i kapitałów. Nie ma żadnych innych umów kredytowych, poza wykazanymi w informacji dodatkowej.
11. Umowy i prawa odkupu akcji oraz rezerwy kapitałowe na poręczenia, konwersję i okoliczności zostały należycie ujęte i wykazane.

Członkowie zarządu

Prezes Zarządu

*Mariusz Nowak*

Wiceprezes Zarządu

*Piotr Krawczyk*



## OŚWIADCZENIE

Zarząd Spółki POLMAN S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego za 2019 rok, AUDYT KANCELARIA ZALEWSCY Sp. z o.o., z siedzibą w Warszawie przy Al. Solidarności 129/131 lokal 195, wpisany na listę firm audytorskich pod nr ewidencyjnym 4068 w imieniu której kluczowym biegłym była Pani Czesława Zalewska nr ewidencyjny 4567, został wybrany zgodnie z przepisami prawa, oraz że podmiot ten oraz biegły rewident dokonujący badania sprawozdania, spełnił warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa.

Członkowie zarządu

Prezes Zarządu

*Mariusz Nowak*

Wiceprezes Zarządu

*Piotr Krawczyk*

# INFORMACJA NA TEMAT STOSOWANIA PRZEZ POLMAN S.A. ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO ORAZ PRZESTRZEGANIA ZASAD DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA RYNKU NEWCONNECT

Lp.	ZASADA	KOMENTARZ EMITENTA ZA OKRES ROKU 2019
<b>I. Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami</b>		
Spółka giełdowa dba o należyłą komunikację z inwestorami i analitykami, prowadząc przejrzystą i skuteczną politykę informacyjną. W tym celu zapewnia łatwy i niedyskryminujący nikogo dostęp do ujawnianych informacji, korzystając z różnorodnych narzędzi komunikacji.		
I.R.1.	W sytuacji gdy spółka poweźmie wiedzę o rozpowszechnianiu w mediach nieprawdziwych informacji, które istotnie wpływają na jej ocenę, niezwłocznie po powzięciu takiej wiedzy zamieszcza na swojej stronie internetowej komunikat zawierający stanowisko odnośnie do tych informacji - chyba że w opinii spółki charakter informacji i okoliczności ich publikacji dają podstawy uznać przyjęcie innego rozwiązania za bardziej właściwe.	Nie wystąpiło zdarzenie wymagające interwencji zgodnego z rekomendacją. Jeżeli takowe wystąpi POLMAN S.A. podejmie niezwłocznie działania zmierzające do publikacji stosownych wyjaśnień.
I.R.2.	Jeżeli spółka prowadzi działalność sponsoringową, charytatywną lub inną o zbliżonym charakterze, zamieszcza w rocznym sprawozdaniu z działalności informację na temat prowadzonej polityki w tym zakresie.	POLMAN S.A. nie prowadzi działalności charytatywnej.
I.R.3.	Spółka powinna umożliwić inwestorom i analitykom zadawanie pytań i uzyskiwanie – z uwzględnieniem zakazów wynikających z obowiązujących przepisów prawa - wyjaśnień na tematy będące przedmiotem zainteresowania tych osób. Realizacja tej rekomendacji może odbywać się w formie otwartych spotkań z inwestorami i analitykami lub w innej formie przewidzianej przez spółkę.	POLMAN S.A. umożliwia uzyskanie wszystkich informacji interesariuszom rynku na drodze kontaktu korespondencyjnego lub telefonicznego.
I.R.4.	Spółka powinna dokładać starań, w tym z odpowiednim wyprzedzeniem podejmować wszelkie czynności niezbędne dla sporządzenia raportu okresowego, by umożliwić inwestorom zapoznanie się z osiągniętymi przez nią wynikami finansowymi w możliwie najkrótszym czasie po zakończeniu okresu sprawozdawczego.	POLMAN S.A. przestrzega rekomendacji w zakresie zgodnym z terminami ujętymi w obowiązujących regulacjach.
<b>Zasady szczegółowe</b>		
I.Z.1. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oprócz informacji wymaganych przepisami prawa:		

I.Z.1.1.	podstawowe dokumenty korporacyjne, w szczególności statut spółki	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
I.Z.1.2.	skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe członków tych organów wraz z informacją na temat spełniania przez członków rady nadzorczej kryteriów niezależności,	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
I.Z.1.3.	schemat podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członków zarządu, sporządzony zgodnie z zasadą II.Z.1,	POLMAN S.A. nie przestrzega niniejszej zasady.
I.Z.1.4.	aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce – na podstawie informacji przekazanych spółce przez akcjonariuszy zgodnie z obowiązującymi przepisami,	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
I.Z.1.5.	raporty bieżące i okresowe oraz prospekty emisyjne i memoranda informacyjne wraz z aneksami, opublikowane przez spółkę w okresie co najmniej ostatnich 5 lat,	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
I.Z.1.6.	kalendarz zdarzeń korporacyjnych skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, kalendarz publikacji raportów finansowych oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów – w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
I.Z.1.7.	opublikowane przez spółkę materiały informacyjne na temat strategii spółki oraz jej wyników finansowych	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
I.Z.1.8.	zestawienia wybranych danych finansowych spółki za ostatnie 5 lat działalności, w formie umożliwiającej przetwarzanie tych danych przez ich odbiorców,	POLMAN S.A. nie przestrzegał niniejszej zasady.
I.Z.1.9.	informacje na temat planowanej dywidendy oraz dywidendy wypłaconej przez spółkę w okresie ostatnich 5 lat obrotowych, zawierające dane na temat dnia dywidendy, terminów wypłat oraz wysokości dywidend - łącznie oraz w przeliczeniu na jedną akcję,	POLMAN S.A. nie przestrzegał niniejszej zasady..
I.Z.1.10.	prognozy finansowe – jeżeli spółka podjęła decyzję o ich publikacji - opublikowane w okresie co najmniej ostatnich 5 lat, wraz z informacją o stopniu ich realizacji,	Ze względu na specyfikę podstawowego przedmiotu działalności POLMAN S.A. nie publikuje prognoz finansowych.
I.Z.1.11.	informację o treści obowiązującej w spółce reguły dotyczącej zmieniania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, bądź też o braku takiej reguły,	POLMAN S.A. nie stosuje reguły ponad obowiązujące regulacje.
I.Z.1.12.	zamieszczone w ostatnim opublikowanym raporcie rocznym oświadczenie spółki o stosowaniu ładu korporacyjnego,	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
I.Z.1.13.	informację na temat stanu stosowania przez spółkę rekomendacji i zasad zawartych w niniejszym dokumencie, spójną z informacjami, które w tym zakresie spółka powinna przekazać na podstawie odpowiednich przepisów,	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.

I.Z.1.14.	materiały przekazywane walnemu zgromadzeniu, w tym oceny, sprawozdania i stanowiska wskazane w zasadzie II.Z.10, przedkładane walnemu zgromadzeniu przez radę nadzorczą,	POLMAN S.A. nie przestrzegał niniejszej zasady. Zasada zostanie wdrożona w bieżącym roku.
I.Z.1.15.	informację zawierającą opis stosowanej przez spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów; opis powinien uwzględniać takie elementy polityki różnorodności, jak płeć, kierunek wykształcenia, wiek, doświadczenie zawodowe, a także wskazywać cele stosowanej polityki różnorodności i sposób jej realizacji w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności, zamieszcza na swojej stronie internetowej wyjaśnienie takiej decyzji,	POLMAN S.A. nie przestrzegał niniejszej zasady.
I.Z.1.16.	informację na temat planowanej transmisji obrad walnego zgromadzenia - nie później niż w terminie 7 dni przed datą walnego zgromadzenia,	POLMAN S.A. nie przestrzegał niniejszej zasady.
I.Z.1.17.	uzasadnienia do projektów uchwał walnego zgromadzenia dotyczących spraw i rozstrzygnięć istotnych lub mogących budzić wątpliwości akcjonariuszy - w terminie umożliwiającym uczestnikom walnego zgromadzenia zapoznanie się z nimi oraz podjęcie uchwały z należyтым rozeznaniem,	Dotychczas nie wystąpiły zdarzenia wymagające stosowania zasady.
I.Z.1.18.	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad, a także informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	Dotychczas nie wystąpiły zdarzenia wymagające stosowania zasady.
I.Z.1.19.	pytania akcjonariuszy skierowane do zarządu w trybie art. 428 § 1 lub § 6 Kodeksu spółek handlowych, wraz z odpowiedziami zarządu na zadane pytania, bądź też szczegółowe wskazanie przyczyn nieudzielenia odpowiedzi, zgodnie z zasadą IV.Z.13,	Dotychczas nie wystąpiły zdarzenia wymagające stosowania zasady.
I.Z.1.20.	zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo,	POLMAN S.A. nie przestrzegał niniejszej zasady.
I.Z.1.21.	dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem imienia i nazwiska oraz adresu e-mail lub numeru telefonu.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
I.Z.2.	Spółka, której akcje zakwalifikowane są do indeksów giełdowych WIG20 lub mWIG40, zapewnia dostępność swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w zasadzie I.Z.1. Niniejszą zasadę powinny stosować również spółki spoza powyższych indeksów, jeżeli przemawia za tym struktura ich akcjonariatu lub charakter i zakres prowadzonej działalności.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.

## **II. Zarząd i Rada Nadzorcza**

Spółką giełdową kieruje zarząd, jego członkowie działają w interesie spółki i ponoszą odpowiedzialność za jej działalność. Do zarządu należy w szczególności przywództwo w spółce, zaangażowanie w wyznaczanie jej celów strategicznych i ich realizacja oraz zapewnienie spółce efektywności i bezpieczeństwa.

Spółka jest nadzorowana przez skuteczną i kompetentną radę nadzorczą. Członkowie rady nadzorczej działają w

interesie spółki i kierują się w swoim postępowaniu niezależnością własnych opinii i osądów. Rada nadzorcza w szczególności opiniuje strategię spółki i weryfikuje pracę zarządu w zakresie osiągania ustalonych celów strategicznych oraz monitoruje wyniki osiągnięte przez spółkę.

II.R.1.	W celu osiągnięcia najwyższych standardów w zakresie wykonywania przez zarząd i radę nadzorczą spółki swoich obowiązków i wywiązywania się z nich w sposób efektywny, w skład zarządu i rady nadzorczej powoływane są osoby reprezentujące wysokie kwalifikacje i doświadczenie.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej rekomendacji.
II.R.2.	Osoby podejmujące decyzję w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny dążyć do zapewnienia wszechstronności i różnorodności tych organów, między innymi pod względem płci, kierunku wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej rekomendacji.
II.R.3.	Pełnienie funkcji w zarządzie spółki stanowi główny obszar aktywności zawodowej członka zarządu. Dodatkowa aktywność zawodowa członka zarządu nie może prowadzić do takiego zaangażowania czasu i nakładu pracy, aby negatywnie wpływać na właściwe wykonywanie pełnionej funkcji w spółce. W szczególności członek zarządu nie powinien być członkiem organów innych podmiotów, jeżeli czas poświęcony na wykonywanie funkcji w innych podmiotach uniemożliwia mu rzetelne wykonywanie obowiązków w spółce.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej rekomendacji.
II.R.4.	Członkowie rady nadzorczej powinni być w stanie poświęcić niezbędną ilość czasu na wykonywanie swoich obowiązków.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej rekomendacji.
II.R.5.	W przypadku rezygnacji lub niemożności sprawowania czynności przez członka rady nadzorczej spółka niezwłocznie podejmuje odpowiednie działania w celu uzupełnienia lub dokonania zmiany w składzie rady nadzorczej.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej rekomendacji.
II.R.6.	Rada nadzorcza, mając świadomość wpływu kadencji członków zarządu oraz ich planów dotyczących dalszego pełnienia funkcji w zarządzie, z wyprzedzeniem podejmuje działania mające na celu zapewnienie efektywnego funkcjonowania zarządu spółki.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej rekomendacji.
II.R.7.	Spółka zapewnia radzie nadzorczej możliwość korzystania z profesjonalnych, niezależnych usług doradczych, które w ocenie rady są niezbędne do sprawowania przez nią efektywnego nadzoru w spółce. Dokonując wyboru podmiotu świadczącego usługi doradcze, rada nadzorcza uwzględnia sytuację finansową spółki.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej rekomendacji.
II.Z.1.	Wewnętrzny podział odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności spółki pomiędzy członków zarządu powinien być sformułowany w sposób jednoznaczny i przejrzysty, a schemat podziału dostępny na stronie internetowej spółki.	POLMAN S.A. nie przestrzega niniejszej zasady ze względu na płaską strukturę zarządzania.

II.Z.2.	Zasiadanie członków zarządu spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej spółki wymaga zgody rady nadzorczej.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
II.Z.3.	Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej spełnia kryteria niezależności, o których mowa w zasadzie II.Z.4.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
II.Z.4.	W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej stosuje się Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej). Niezależnie od postanowień pkt 1 lit. b) dokumentu, o którym mowa w poprzednim zdaniu, osoba będąca pracownikiem spółki, podmiotu zależnego lub podmiotu stowarzyszonego, jak również osoba związana z tymi podmiotami umową o podobnym charakterze, nie może być uznana za spełniającą kryteria niezależności. Za powiązanie z akcjonariuszem wykluczające przymiot niezależności członka rady nadzorczej w rozumieniu niniejszej zasady rozumie się także rzeczywiste i istotne powiązania z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
II.Z.5.	Członek rady nadzorczej przekazuje pozostałym członkom rady oraz zarządowi spółki oświadczenie o spełnianiu przez niego kryteriów niezależności określonych w zasadzie II.Z.4.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
II.Z.6.	Rada nadzorcza ocenia, czy istnieją związki lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez danego członka rady kryteriów niezależności. Ocena spełniania kryteriów niezależności przez członków rady nadzorczej przedstawiana jest przez radę zgodnie z zasadą II.Z.10.2.	POLMAN S.A. nie przestrzegał niniejszej zasady.
II.Z.7.	W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej zastosowanie mają postanowienia Załącznika I do Zalecenia Komisji Europejskiej, o którym mowa w zasadzie II.Z.4. W przypadku gdy funkcję komitetu audytu pełni rada nadzorcza, powyższe zasady stosuje się odpowiednio.	Nie dotyczy. W POLMAN S.A. nie powołano komitetu audytu.
II.Z.8.	Przewodniczący komitetu audytu spełnia kryteria niezależności wskazane w zasadzie II.Z.4.	Nie dotyczy. W POLMAN S.A. nie powołano komitetu audytu.
II.Z.9.	W celu umożliwienia realizacji zadań przez radę nadzorczą zarząd spółki zapewnia radzie dostęp do informacji o sprawach dotyczących spółki.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
<b>II.Z.10.</b>		
Poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu:		
II.Z.10.1.	ocenę sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.

	ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej;	
II.Z.10.2.	sprawozdanie z działalności rady nadzorczej, obejmujące co najmniej informacje na temat: - składu rady i jej komitetów, - spełniania przez członków rady kryteriów niezależności, - liczby posiedzeń rady i jej komitetów w raportowanym okresie, - dokonanej samooceny pracy rady nadzorczej;	W POLMAN S.A. nie jest przestrzegana niniejsza zasada.
II.Z.10.3.	ocenę sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych;	W POLMAN S.A. nie jest przestrzegana niniejsza zasada.
II.Z.10.4.	ocenę racjonalności prowadzonej przez spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2, albo informację o braku takiej polityki.	W POLMAN S.A. nie jest przestrzegana niniejsza zasada.
II.Z.11.	Rada nadzorcza rozpatruje i opiniuje sprawy mające być przedmiotem uchwał walnego zgromadzenia.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.

### III. Systemy i funkcje wewnętrzne

Spółka giełdowa utrzymuje skuteczne systemy: kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance), a także skuteczną funkcję audytu wewnętrznego, odpowiednie do wielkości spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności.

III.R.1.	Spółka wyodrębnia w swojej strukturze jednostki odpowiedzialne za realizację zadań w poszczególnych systemach lub funkcjach, chyba że wyodrębnienie jednostek organizacyjnych nie jest uzasadnione z uwagi na rozmiar lub rodzaj działalności prowadzonej przez spółkę.	Ze względu na wielkość i strukturę organizacji POLMAN S.A. nie stosuje niniejszej rekomendacji.
III.Z.1.	Za wdrożenie i utrzymanie skutecznych systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego odpowiada zarząd spółki.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
III.Z.2.	Z zastrzeżeniem zasady III.Z.3, osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem, audyt wewnętrzny i compliance podlegają bezpośrednio prezesowi lub innemu członkowi zarządu, a także mają zapewnioną możliwość raportowania bezpośrednio do rady nadzorczej lub komitetu audytu.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
III.Z.3.	W odniesieniu do osoby kierującej funkcją audytu wewnętrznego i innych osób odpowiedzialnych za realizację jej zadań zastosowanie mają zasady niezależności określone w powszechnie uznanych, międzynarodowych standardach praktyki zawodowej audytu wewnętrznego.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
III.Z.4.	Co najmniej raz w roku osoba odpowiedzialna za audyt wewnętrzny (w przypadku wyodrębnienia w	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.

	spółce takiej funkcji) i zarząd przedstawiają radzie nadzorczej własną ocenę skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, wraz z odpowiednim sprawozdaniem.	
III.Z.5.	Rada nadzorcza monitoruje skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, w oparciu między innymi o sprawozdania okresowo dostarczane jej bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za te funkcje oraz zarząd spółki, jak również dokonuje rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji, zgodnie z zasadą II.Z.10.1. W przypadku gdy w spółce działa komitet audytu, monitoruje on skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, jednakże nie zwalnia to rady nadzorczej z dokonania rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
III.Z.6.	W przypadku gdy w spółce nie wyodrębniono organizacyjnie funkcji audytu wewnętrznego, komitet audytu (lub rada nadzorcza, jeżeli pełni funkcję komitetu audytu) co roku dokonuje oceny, czy istnieje potrzeba dokonania takiego wydzielenia.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
<p><b>IV. Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami</b></p> <p>Zarząd spółki giełdowej i jej rada nadzorcza powinny zachęcać akcjonariuszy do zaangażowania się w sprawy spółki, wyrażającego się przede wszystkim aktywnym udziałem w walnym zgromadzeniu.</p> <p>Walne zgromadzenie powinno obradować z poszanowaniem praw akcjonariuszy i dążyć do tego, by podejmowane uchwały nie naruszały uzasadnionych interesów poszczególnych grup akcjonariuszy.</p> <p>Akcjonariusze biorący udział w walnym zgromadzeniu wykonują swoje uprawnienia w sposób nienaruszający dobrych obyczajów.</p>		
IV.R.1.	Spółka powinna dążyć do odbycia zwyczajnego walnego zgromadzenia w możliwie najkrótszym terminie po publikacji raportu rocznego, wyznaczając ten termin z uwzględnieniem właściwych przepisów prawa.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej rekomendacji.
IV.R.2.	Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu lub zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile spółka jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu takich środków, w szczególności poprzez: 1) transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym, 2) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad walnego zgromadzenia, 3) wykonywanie, osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia.	POLMAN S.A. nie przestrzega niniejszej rekomendacji.



IV.R.3.	Spółka dąży do tego, aby w sytuacji gdy papiery wartościowe wyemitowane przez spółkę są przedmiotem obrotu w różnych krajach (lub na różnych rynkach) i w ramach różnych systemów prawnych, realizacja zdarzeń korporacyjnych związanych z nabyciem praw po stronie akcjonariusza następowała w tych samych terminach we wszystkich krajach, w których są one notowane.	Nie dotyczy.
IV.Z.1.	Spółka ustala miejsce i termin walnego zgromadzenia w sposób umożliwiający udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
IV.Z.2.	Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.	POLMAN S.A. nie stosuje niniejszej zasady. Nie jest to uzasadnione ze względu na strukturę akcjonariatu.
IV.Z.3.	Przedstawicielom mediów umożliwia się obecność na walnych zgromadzeniach.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
IV.Z.4.	W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych, zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
IV.Z.5.	Regulamin walnego zgromadzenia, a także sposób prowadzenia obrad oraz podejmowania uchwał nie mogą utrudniać uczestnictwa akcjonariuszy w walnym zgromadzeniu i wykonywania przysługujących im praw. Zmiany w regulaminie walnego zgromadzenia powinny obowiązywać najwcześniej od następnego walnego zgromadzenia.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
IV.Z.6.	Spółka dokłada starań, aby odwołanie walnego zgromadzenia, zmiana terminu lub zarządzenie przerwy w obradach nie uniemożliwiały lub nie ograniczały akcjonariuszom wykonywania prawa do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
IV.Z.7.	Przerwa w obradach walnego zgromadzenia może mieć miejsce jedynie w szczególnych sytuacjach, każdorazowo wskazanych w uzasadnieniu uchwały w sprawie zarządzenia przerwy, sporządzanego w oparciu o powody przedstawione przez akcjonariusza wnioskującego o zarządzenie przerwy.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
IV.Z.8.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie zarządzenia przerwy wskazuje wyraźnie termin wznowienia obrad, przy czym termin ten nie może stanowić bariery dla wzięcia udziału we wznowionych obradach przez większość akcjonariuszy, w tym akcjonariuszy	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.

	mniejszościowych.	
IV.Z.9.	Spółka dokłada starań, aby projekty uchwał walnego zgromadzenia zawierały uzasadnienie, jeżeli ułatwi to akcjonariuszom podjęcie uchwały z należyтым rozeznaniem. W przypadku, gdy umieszczenie danej sprawy w porządku obrad walnego zgromadzenia następuje na żądanie akcjonariusza lub akcjonariuszy, zarząd lub przewodniczący walnego zgromadzenia zwraca się o przedstawienie uzasadnienia proponowanej uchwały. W istotnych sprawach lub mogących budzić wątpliwości akcjonariuszy spółka przekazuje uzasadnienie, chyba że w inny sposób przedstawi akcjonariuszom informacje, które zapewnią podjęcie uchwały z należyтым rozeznaniem.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
IV.Z.10.	Realizacja uprawnień akcjonariuszy oraz sposób wykonywania przez nich posiadanych uprawnień nie mogą prowadzić do utrudniania prawidłowego działania organów spółki.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
IV.Z.11.	Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
IV.Z.12.	Zarząd powinien prezentować uczestnikom zwyczajnego walnego zgromadzenia wyniki finansowe spółki oraz inne istotne informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podlegającym zatwierdzeniu przez walne zgromadzenie.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
IV.Z.13.	W przypadku zgłoszenia przez akcjonariusza żądania udzielenia informacji na temat spółki, nie później niż w terminie 30 dni zarząd spółki jest obowiązany udzielić odpowiedzi na żądanie akcjonariusza lub poinformować go o odmowie udzielenia takiej informacji, jeżeli zarząd podjął taką decyzję na podstawie art. 428 § 2 lub § 3 Kodeksu spółek handlowych.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
IV.Z.14.	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne, a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
IV.Z.15.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia, bądź zobowiązywać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
IV.Z.16.	Dzień dywidendy oraz terminy wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby okres przypadający pomiędzy nimi był nie dłuższy niż 15 dni	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.

	roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga uzasadnienia.	
IV.Z.17.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem dywidendy.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
IV.Z.18.	Uchwała walnego zgromadzenia o podziale wartości nominalnej akcji nie powinna ustalać nowej wartości nominalnej akcji na poziomie niższym niż 0,50 zł, który mógłby skutkować bardzo niską jednostkową wartością rynkową tych akcji, co w konsekwencji mogłoby stanowić zagrożenie dla prawidłowości i wiarygodności wyceny spółki notowanej na giełdzie.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
<b>V. Konflikt interesów i transakcje z podmiotami powiązanymi</b>		
Spółka powinna posiadać przejrzyste procedury zapobiegania konfliktom interesów i zawieraniu transakcji z podmiotami powiązanymi w warunkach możliwości wystąpienia konfliktu interesów. Procedury powinny przewidywać sposoby identyfikacji takich sytuacji, ich ujawniania oraz zarządzania nimi.		
V.R.1.	Członek zarządu lub rady nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako członka organu spółki, a w przypadku powstania konfliktu interesów powinien niezwłocznie go ujawnić.	POLMAN S.A. stosuje się do niniejszej rekomendacji.
V.Z.1.	Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
V.Z.2.	Członek zarządu lub rady nadzorczej informuje odpowiednio zarząd lub radę nadzorczą o zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania oraz nie bierze udziału w głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
V.Z.3.	Członek zarządu lub rady nadzorczej nie może przyjmować korzyści, które mogłyby mieć wpływ na bezstronność i obiektywizm przy podejmowaniu przez niego decyzji lub rzutować negatywnie na ocenę niezależności jego opinii i sądów.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
V.Z.4.	W przypadku uznania przez członka zarządu lub rady nadzorczej, że decyzja, odpowiednio zarządu lub rady nadzorczej, stoi w sprzeczności z interesem spółki, może on zażądać zamieszczenia w protokole posiedzenia zarządu lub rady nadzorczej jego stanowiska na ten temat.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
V.Z.5.	Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem powiązanym zarząd zwraca się do rady nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję. Rada nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.

	<p>oceny wpływu takiej transakcji na interes spółki. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej spółki.</p> <p>W przypadku, gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązaniem podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.</p>	
V.Z.6.	<p>Spółka określa w regulacjach wewnętrznych kryteria i okoliczności, w których może dojść w spółce do konfliktu interesów, a także zasady postępowania w obliczu konfliktu interesów lub możliwości jego zaistnienia. Regulacje wewnętrzne spółki uwzględniają między innymi sposoby zapobiegania, identyfikacji i rozwiązywania konfliktów interesów, a także zasady wyłączenia członka zarządu lub rady nadzorczej od udziału w rozpatrywaniu sprawy objętej lub zagrożonej konfliktem interesów.</p>	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
<b>VI. Wynagrodzenia</b>		
<p>Spółka posiada politykę wynagrodzeń co najmniej dla członków organów spółki i kluczowych menedżerów. Polityka wynagrodzeń określa w szczególności formę, strukturę i sposób ustalania wynagrodzeń członków organów spółki i jej kluczowych menedżerów.</p>		
VI.R.1.	<p>Wynagrodzenie członków organów spółki i kluczowych menedżerów powinno wynikać z przyjętej polityki wynagrodzeń.</p>	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej rekomendacji.
VI.R.2.	<p>Polityka wynagrodzeń powinna być ściśle powiązana ze strategią spółki, jej celami krótko- i długoterminowymi, długoterminowymi interesami i wynikami, a także powinna uwzględniać rozwiązania służące unikaniu dyskryminacji z jakichkolwiek przyczyn.</p>	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej rekomendacji.
VI.R.3.	<p>Jeżeli w radzie nadzorczej funkcjonuje komitet do spraw wynagrodzeń, w zakresie jego funkcjonowania ma zastosowanie zasada II.Z.7.</p>	Nie dotyczy.
VI.R.4.	<p>Poziom wynagrodzenia członków zarządu i rady nadzorczej oraz kluczowych menedżerów powinien być wystarczający dla pozyskania, utrzymania i motywacji osób o kompetencjach niezbędnych dla właściwego kierowania spółką i sprawowania nad nią nadzoru. Wynagrodzenie powinno być adekwatne do powierzonego poszczególnym osobom zakresu zadań i uwzględniać pełnienie dodatkowych funkcji, jak np. praca w komitetach rady nadzorczej.</p>	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej rekomendacji.
VI.Z.1.	<p>Programy motywacyjne powinny być tak skonstruowane, by między innymi uzależniać poziom wynagrodzenia członków zarządu spółki i jej kluczowych menedżerów od rzeczywistej, długoterminowej sytuacji finansowej spółki oraz</p>	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.

	długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.	
VI.Z.2.	Aby powiązać wynagrodzenie członków zarządu i kluczowych menedżerów z długookresowymi celami biznesowymi i finansowymi spółki, okres pomiędzy przyznaniem w ramach programu motywacyjnego opcji lub innych instrumentów powiązanych z akcjami spółki, a możliwością ich realizacji powinien wynosić minimum 2 lata.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
VI.Z.3.	Wynagrodzenie członków rady nadzorczej nie powinno być uzależnione od opcji i innych instrumentów pochodnych, ani jakichkolwiek innych zmiennych składników, oraz nie powinno być uzależnione od wyników spółki.	POLMAN S.A. przestrzega niniejszej zasady.
VI.Z.4.	Spółka w sprawozdaniu z działalności przedstawia raport na temat polityki wynagrodzeń, zawierający co najmniej: 1) ogólną informację na temat przyjętego w spółce systemu wynagrodzeń, 2) informacje na temat warunków i wysokości wynagrodzenia każdego z członków zarządu, w podziale na stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, ze wskazaniem kluczowych parametrów ustalania zmiennych składników wynagrodzenia i zasad wypłaty odpraw oraz innych płatności z tytułu rozwiązania stosunku pracy, zlecenia lub innego stosunku prawnego o podobnym charakterze – oddzielnie dla spółki i każdej jednostki wchodzącej w skład grupy kapitałowej, 3) informacje na temat przysługujących poszczególnym członkom zarządu i kluczowym menedżerom pozafinansowych składników wynagrodzenia, 4) wskazanie istotnych zmian, które w ciągu ostatniego roku obrotowego nastąpiły w polityce wynagrodzeń, lub informację o ich braku, 5) ocenę funkcjonowania polityki wynagrodzeń z punktu widzenia realizacji jej celów, w szczególności długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.	POLMAN S.A. nie przestrzega niniejszej zasady.

# NOTATKI AKCJONARIUSZA

A series of horizontal dotted lines for notes.