

SPRAWOZDANIE FINANSOWE na dzień 31 grudnia 2019 roku

Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku poz. 351 z późniejszymi zmianami).

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,

- Wykaz zmian w środkach trwałych:

Grupa	Stan B.O.	Zakupy	Sprzedaż	Likwidacja	Stan końcowy
0	1 100 272,37	-	-	-	1 100 272,37
1	4 702 406,63	246 052,11	-	-	4 948 458,74
2	1 524 743,50	-	-	-	1 524 743,50
3	219 484,94	-	4 100,00	8 472,77	206 912,17
4	1 410 152,42	37 852,60	11 599,21	209 056,52	1 227 349,29
5	3 786 133,25	65 687,17	186 500,21	115 489,12	3 549 831,09
6	959 799,91	11 403,78	2 248,80	70 241,35	898 713,54
7	4 715 469,98	48 212,50	420 294,62	-	4 343 387,86
8	4 012 802,81	112 689,07	48 068,85	33 285,35	4 044 137,68
Razem	22 431 265,81	521 897,23	672 811,69	436 545,11	21 843 806,24

- Wykaz zmian w umorzeniach środków trwałych:

Grupa	Stan B.O.	Amortyzacja	Sprzedaż	Likwidacja	Stan końcowy
1	869 347,92	118 072,73	-	-	987 420,65
2	589 265,97	67 077,82	-	-	656 343,79
3	191 739,73	10 724,51	4 100,00	8 472,77	189 891,47
4	1 353 779,64	58 912,20	11 599,21	206 331,49	1 194 761,14
5	3 155 872,87	221 872,82	180 525,96	115 489,12	3 081 730,61
6	828 639,75	54 830,29	2 248,80	64 068,54	817 152,70
7	4 235 262,34	208 544,93	409 098,44	-	4 034 708,83
8	3 911 667,70	142 155,07	48 068,85	33 285,35	3 972 468,57
Razem	15 135 575,92	882 190,37	655 641,26	427 647,27	14 934 477,76

- Wykaz zmian w środkach trwałych użytkowanych na podstawie umowy leasingu operacyjnego zaliczanych do aktywów trwałych w związku ze spełnieniem warunków określonych w art.3 ust.4 ustawy o rachunkowości.

- Wartość początkowa:

Grupa	Stan B.O. Wartość początkowa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan końcowy
4	88 280,00	-	-	88 280,00
5	2 049 054,56	350 000,00	-	2 399 054,56
6	-	-	-	-
7	1 393 198,94	560 968,63	-	1 954 167,57
8	183 000,00	162 800,00	-	345 800,00
Razem	3 713 533,50	1 073 768,63	-	4 787 302,13

- Umorzenie:

Grupa	Stan B.O. Wartość początkowa	Amortyzacja	Zmniejszenie	Stan końcowy
4	22 070,00	26 484,00	-	48 554,00
5	1 111 686,39	242 070,24	-	1 353 756,63
6	-	-	-	-
7	256 851,90	273 487,48	-	530 339,38
8	29 650,00	46 500,00	-	76 150,00
Razem	1 420 258,29	588 541,72	-	2 008 800,01

Wartość gruntów własnych: 933 831,37 zł

– bez zmian w 2019 roku.

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie występuje;

3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 – nie występuje;

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto – 166 441,00 zł

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – 3.347.500,00 zł

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają – nie występują;

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Odpisy aktualizujące wartości należności:

- przewidywane straty z tytułu należności, których nieściągalność jest uprawdopodobniona oraz objęte ryzykiem gospodarczym:		431 498,38 zł
a) stan początkowy	(+)	6 860 807,99 zł
b) rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	(-)	- 6 729 382,67 zł
c) utworzenie odpisów aktualizujących należności	(+)	300 073,06 zł
d) stan końcowy		431 498,38 zł

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych –

Wykazany w sprawozdaniu kapitał podstawowy w wysokości 1.000.005,00 zł. dzieli się na 66.667 akcji imiennych serii A o numerach od 00001 do 66.667, o wartości nominalnej 15,00 zł. każda. Wysokość kapitału zakładowego Spółki nie uległa zmianie w 2019 roku.

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale funduszu) własnym – sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym,

10) propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy – Wypracowany zysk za 2019 rok przypadający na komplementariusza spółki komandytowo-akcyjnej przewiduje się do podziału w proporcjach wynikających ze statutu natomiast zysk przypadający na akcjonariuszy planuje się wyłączyć od podziału i przekazać na kapitał zapasowy spółki

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

- bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych	(+)	804 805,01 zł
a) stan początkowy		749 103,30 zł
b) utworzenie rezerwy	(+)	804 805,01 zł
c) rozwiązanie rezerwy	(-)	- 749 103,30 zł
d) stan końcowy	(+)	804 805,01 zł
- niewykorzystane urlopy pracownicze	(+)	808 284,28 zł
a) stan początkowy		551 874,60 zł
b) utworzenie rezerwy	(+)	808 284,28 zł
c) rozwiązanie rezerwy	(-)	- 551 874,60 zł
d) stan końcowy	(+)	808 284,28 zł
- świadczenie z tyt. przestoju związanego z warunkami atmosfer.	(+)	351 160,23 zł
a) stan początkowy		153 271,80 zł
b) utworzenie rezerwy		210 079,37 zł
c) rozwiązanie rezerwy	-	12 190,94 zł
d) stan końcowy	(+)	351 160,23 zł
- na odprawy emerytalno - rentowe	(+)	384 139,08 zł
a) stan początkowy		370 116,72 zł

b) utworzenie rezerwy		14 022,36 zł
c) rozwiązanie rezerwy		- zł
d) stan końcowy	(+)	384 139,08 zł
- pozostałe rezerwy	(+)	800 187,00 zł
a) stan początkowy		100 000,00 zł
b) utworzenie rezerwy		800 187,00 zł
c) rozwiązanie rezerwy	-	100 000,00 zł
d) stan końcowy	(+)	800 187,00 zł

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- do 1 roku	12 664 020,80 zł
- od 1 roku do 3 lat	2 603 604,81 zł
- od 3 do 5 lat	165 286,13 zł
- powyżej 5 lat	- zł
Razem	15 432 911,74 zł

W tym:

a) zobowiązania z tytułu umów leasingu operacyjnego

- do 1 roku	750 399,90 zł
- od 1 do 3 lat	1 203 604,81 zł
- od 1 do 5 lat	165 286,13 zł
Razem	2 119 290,84 zł

13) łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń,

Zobowiązania z tytułu kredytu zabezpieczają:

- Kw PO1B/00023384/2 Hipoteka umowna łączna na rzecz BS Chodzież	8 250 000,00 zł
- Kw PO1B/00055631/2 Hipoteka umowna łączna na rzecz BS Chodzież	8 250 000,00 zł
- Kw PO1B/00023384/2 Hipoteka umowna łączna na rzecz PKO BP	14 250 000,00 zł
- Kw PO1B/00055631/2 Hipoteka umowna łączna na rzecz PKO BP	14 250 000,00 zł

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne w wysokości 16 212 048,83 zł dotyczą:

- czynne rozliczenie międzyokresowe przychodów z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych	15 992 110,41 zł
- koszty dotyczące zakupu polis ubezpieczeniowych do rozliczenia w 2020 roku	170 574,03 zł
- koszty dotyczące prenum., opłat i abonam. do rozliczenia w 2020 roku	4 534,39 zł
- koszty prowizji bankowych do rozliczenia w 2020 roku	44 830,00 zł

Bierne rozliczenia międzyokresowe dotyczą dotacji otrzymanej ze środków pomocowych rozliczonej w stosunku do amortyzacji środków trwałych.

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

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

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe – 24.651.155,27 zł

17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Nie dotyczy.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Wyszczególnienie	2019	Udział %	2018	Udział %
sprzedaż robót i usług budowlanych	83 833 533,96	98,19%	49 639 536,72	76,26%
przychody zadań dot. robót długoterm.	- 7 918 146,29	-9,27%	4 364 120,97	6,70%
przychody z tyt.odbioru i zag.śmieci	12 767,50	0,01%	18 157,65	0,03%
sprzedaż usług pozostałych	602 334,56	0,71%	919 013,73	1,41%
sprzedaż towarów handlowych i mat.	8 847 386,92	10,36%	10 154 135,76	15,60%
	<u>85 377 876,65</u>	<u>100,00%</u>	<u>65 094 964,83</u>	<u>100,00%</u>

Całość sprzedaży była skierowana na rynek krajowy.

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

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych;

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie wystąpiły,

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

a) stan początkowy	282 762,55 zł
b) utworzenie rezerwy	93 042,39 zł
c) rozwiązanie rezerwy	- 13 989,61 zł
d) stan końcowy	361 815,33 zł

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie występuje,

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto,

Ustalenie podstawy opodatkowania za 2019 rok

1. Przychody według rachunku zysków i strat		<u>91 310 668,75</u>
Korekta przychodów	(+)	2 535 269,35
- przychody do rozliczeń z umów długoterminowych	(+)	7 918 146,29
a) zwiększenie z tytułu odjęcia 2018 roku	(+)	23 910 256,70
b) zmniejszenie za 2019 rok	(-)	- 15 992 110,41
- zmiana stanu produktów	(+)	1 199 275,73
- przychody finansowe	(+)	8 474,53
a) saldo różnic kursowych ujemnych	(+)	9 195,53
b) dywidenda z tyt. udziału BS ChodzieżO/Budzyń	(-)	- 721,00
e) różnice kursowe dodatnie z transakcji niezrealizowanych	(+)	-
- pozostałe przychody operacyjne	(-)	- 6 590 627,20
a) rozwiązanie odpisów aktualizujących mater., nie stanowiących kup	(-)	- 13 989,61
b) rozwiązanie odpisów aktualizujących należn., nie stanowiących kup	(-)	- 6 729 382,67
c) dotacje UM -UDA-RPWP,WND-RPWP,PARR PHARE-2002	(-)	- 31 707,85
d) umowa wsparcia RPWP.03.01	(-)	- 560,00
d) wartość netto sprzedanych aktywów trwałych	(+)	185 012,93
	(+)	
Przychody podatkowe	(+)	<u>93 845 938,10</u>
	(+)	
	(+)	
2. Koszty według rachunku zysków i strat	(+)	<u>89 308 843,08</u>
	(+)	
Korekta kosztów	(+)	5 058 283,72
- zmiana stanu produktów	(+)	1 199 275,73
- rezerwa na świadczenia emerytalno rentowe -utworzenie	(-)	- 14 022,36
- pozostałe rezerwy -rozwiązanie	(+)	100 000,00
- pozostałe rezerwy -utworzenie	(-)	- 800 187,00
- rezerwa na świadczenia z tyt. przestojów związanych z warunkami atmosferycznymi - utworzone	(-)	- 210 079,37
- rezerwa na świadczenia z tyt. przestojów związanych z warunkami atmosferycznymi - rozwiązanie	(+)	12 190,94
- rezerwa dot. niewykorzystanych urlopów za 2019 rok -utworzenie	(-)	- 808 284,28
- rezerwa dot. niewykorzystanych urlopów za 2018 rok -rozwiązanie	(+)	551 874,60
- zwiększenie kosztów z tytułu nakładów odliczonych z kosztów uzyskania przychodów w roku poprzednim (roboty w toku podatkowe 01.01.2019 roku)	(+)	21 562 378,55
-zwiększenie kosztów z tytułu nakładów odliczonych z kosztów uzyskania przychodów w roku poprzednim (roboty w toku podatkowe 01.01.2019 roku) utworzone w 2018 r., rozwiązane w 2019 r. (842)	(+)	749 103,30
- zmniejszenie o rezerwy na koszty dotyczące kontraktów długoterminowych utworzone w 2019 roku	(-)	- 804 805,01
- wartość robót w toku kontraktów długoterminowych na dzień 31.12.2019 r. Wycena w c. sprzedaży netto<tkv (korekta kosztów dla celów podatkowych)	(-)	- 14 542 444,62
- koszty finansowe	(-)	- 416 503,96
a) odsetki od zobowiązań podatkowych	(-)	- 162,53
b) odsetki do zapłaty w nast. okresie	(-)	- 2 739,38
c) odsetki dotyczące leasingu operacyjnego	(-)	- 126 791,76
d)saldo różnic kursowych	(+)	9 195,53
e) wierzytelności nieściągalne - należności z tyt. odsetek	(-)	- 25 468,29
f) różnice kursowe ujemne z transakcji niezrealizowanych	(-)	- 270 537,53
- pozostałe koszty operacyjne	(-)	- 1 512 639,94
a) darowizny	(-)	- 2 000,00
b) należności nieściągalne VAT	(-)	- 1 154 211,75
b) odpisy aktualizujące należności nkup	(-)	- 300 073,06

c) odpisy aktualizacyjne materiały	(-)	-	93 042,39
f) wartość sprzedanych aktywów trwałych	(+)		185 012,93
f) inne koszty nskup	(-)	-	148 325,67
- amort. śr.trw. objętych dotacją UM -UDA-RPWP,WND-RPWP,PARR PHARE-2002	(-)	-	31 707,85
- umowa wsparcia RPWP.03.01	(-)	-	560,00
- amortyzacja środków trwałych objętych leasingiem operacyjnym	(-)	-	605 565,22
- czynsz leasingowy - leasingu operacyjny	(+)		698 263,42
- składka US, FP, FGŚP za miesiąc XI/2019 zapłacona I/2020	(-)	-	217 907,36
- składka US, FP, FGŚP za miesiąc XII/2019 zapłacona II/2020	(-)	-	225 945,17
- składka US, FP, FGŚP za miesiąc XI/2018 zapłacona I/2019	(+)		233 115,52
- 25% koszty eksploatacji sam. osobowe	(-)	-	73 729,04
- składka US, FP, FGŚP za miesiąc XII/2018 zapłacona II/2019	(+)		217 843,72
- korekta kosztów bilansowo 2020, podatkowo 2019	(-)	-	1 380,88
Koszty uzyskania przychodu			94 367 126,80
Zysk/strata		-	521 188,70

Z wykazanych danych przypada na wspólników:

	Przychód	Koszty uzyskania przychodu	Wynik Finansowy/Strata
Akcjonariusz	92 907 478,72	93 423 455,53	- 515 976,81
ATA-TECHNIK sp.z o.o.	938 459,38	943 671,27	- 5 211,89
Razem	93 845 938,10	94 367 126,80	- 521 188,70

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

Środki trwale w budowie: Nie występują.

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy;

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska –

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w 2019 roku wynoszą 1.609.965,86 zł w tym dotyczące leasingu operacyjnego 1.073.768,63 zł.

Wydatki obejmują nakłady na:

- rozbudowy budynku produkcyjno-handlowego o pomieszczenie handlowo-ekspozycyjne
- sprzęt komputerowy, szlifierki, spawarki, pompy
- maszyny budowlane /koparki, ładowarki, młotowiertarki, zagęszczarki, zalewarka drogowa, wertykulator/
- środki transportu/samochód ciężarowy, samochody osobowe,/

- pozostałe maszyny i urządzenia /szalunki, kontenery biurowe, wyposażenie budowlane i biurowe itp./

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie występują,

3. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kurs przyjęty do ich wyceny średni NBP z dnia 31.12.2019r.

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

Wzrost zapasów materiałów w magazynach związany jest ze wzrostem ilościowym robót. Wzrost należności wynika z fakturowania pod koniec roku zgodnie z postępowaniem realizacji robót – pozwala na optymizm odnośnie przyszłej sytuacji płatniczej. Dodatni wpływ zmiany rozliczeń międzyokresowych wynika z rozliczenia stanu początkowego robót niezakończonych zaliczanych do umów długoterminowych. W związku ze wzrostem zakresu robót zaszła konieczność zasilenia kredytowego. Spłaty następują zgodnie z harmonogramem. Tendencja w przepływach jest korzystna. Znaczna wielkość środków o ograniczonej możliwości dysponowania wynika z zapłat na rachunek objęty obowiązkowym split paymentem.

5. 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 występują,

2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Nie wystąpiły takie transakcje.

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

Przeciętne zatrudnienie za rok obrotowy 2019 wyniosło 200,90 etaty w tym przypada na:

- pracownicy produkcyjni 163,40 etaty
- pozostali pracownicy 37,50 etaty

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2019 roku wyniósł 202 osoby.

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 oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu – nie dotyczy,

5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów – nie dotyczy,

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – 18.000,00 zł
- b) inne usługi poświadczające – nie wystąpiły,
- c) usługi doradztwa podatkowego – nie wystąpiły,
- d) pozostałe usługi – nie wystąpiły.

6.

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

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – generalnie nie występują;

Pod koniec 2019 roku po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa COVID-19. W pierwszych miesiącach 2020 roku wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Od początku marca 2020 roku wirus zahamował również działalność gospodarczą w Polsce. Uważamy taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień.

W branży, w której działa Spółka epidemia nie zagraża kontynuacji działalności, może mieć jednak okresowy wpływ na wielkość w zakresie przychodu. W wyniku

przeprowadzonej analizy stwierdzamy, że ogłoszenie epidemii nie wywarło znaczącego wpływu na działalność spółki a w tym na jej kondycję finansową i nie stanowi zagrożenia dla kontynuacji działalności spółki. Epidemia nie wywołała odczuwalnych skutków finansowych dla spółki, a jedynie powstał koszt zakupu środków ochrony pracowników takich jak płyny dezynfekujące, maski ochronne itp.

Trudno na dzień dzisiejszy określić jaka będzie wielkość ewentualnych strat finansowych. W początkowym etapie epidemii wprowadziliśmy szereg działań o charakterze zapobiegawczym, między innymi:

- ograniczenia przychodzenia do pracy poprzez wykorzystanie zaległych urlopów,
- przeszkolono pracowników w zakresie obowiązujących zasad w czasie epidemii,
- zaopatrzone pracowników w rękawiczki i maski,
- w marcu 2020 roku na dwa tygodnie wstrzymano prace na budowach – w tym czasie pracownicy wykorzystywali zaległe urlopy a kilku pracowników w związku z pandemią korzystało z opieki,
- przy wejściu na teren biur udostępniono dozowniki z płynami do dezynfekcji wraz z instrukcją oraz opisem postępowania dla osób z zewnątrz,
- wprowadzono pracę w oddzielnych pomieszczeniach w celu ograniczenie kontaktu między pracownikami.

Okoliczności związane z epidemią nie doprowadziły i nie doprowadzą do utraty płynności spółki. Nie mają też wpływu na umowy kredytowe ani na zahamowanie inwestycji. Spółka obecnie nie odczuwa i nie przewiduje trudności w ściąganiu należności od innych kontrahentów.

Spółka skorzystała z pomocy państwa przewidzianej w związku z epidemią wobec okresowego spadku obrotów w postaci pożyczki z Państwowego Funduszu Rozwoju w kwocie 3.271.027,52 zł. Pożyczka ta w przyszłości może podlegać częściowego umorzeniu.

Zasadniczo w związku z pandemią nastąpił spadek przychodów ze sprzedaży jedynie w okresie marzec 2020 do marca 2019 roku. Poza tym w pozostałych okresach przychody były zbieżne z planowanymi na ten czas.

W związku z pandemią aneksowano jedną umowę o współpracy. Zmiana umowy dotyczy jedynie terminu jej wykonania, który przesunięto o jeden miesiąc. Wynagrodzenie umowne pozostało bez zmian. Nie odnotowaliśmy zamknięcia firm współpracujących ani utraty przychodów z tego powodu.

W związku z epidemią nie występują obecnie problemy pracownicze.

Spółka nie przewiduje grupowych zwolnień pracowników.

Spółka nie odnotowała zerwania łańcuchów dostaw.

Z uwagi na specyfikę realizowanych zadań tj. zamówienia publiczne, spółka w 2020 roku nie przewiduje trudności realizacyjnych i finansowych. Według obecnej wiedzy panująca epidemia nie ma i nie powinna mieć istotnego wpływu na kontynuację działalności spółki.

Nie ulega wątpliwości, że wystąpienie stanu epidemii to istotne okoliczności które wystąpiły po dacie bilansu. Nie jest możliwe konkretne oszacowanie wpływu tej sytuacji na jednostkę. Zagrożenie epidemiczne traktujemy zatem jako powstałe po dniu bilansowym, nie dokonując przy tym korekt sprawozdania finansowego za rok 2019, ale ujawniając te informacje w niniejszej części sprawozdania. Ewentualne konsekwencje, związane z epidemią koronawirusa, ujęte zostaną w ewidencji księgowej i sprawozdaniu finansowym za rok 2020.

Uważamy, że występują ryzyka i niepewności co do kontynuacji działania spowodowane epidemią, ale nie są one istotne na tyle, aby stanowiły zagrożenie kontynuacji działania dla Spółki i tym samym powodowały obowiązek podjęcia dodatkowych stosownych działań w tym zakresie. Podjęte działania w dużym stopniu eliminują te ryzyka i zapobiegają potencjalnym ich skutkom. Stabilny i posiadający wysokie kwalifikacje personel stanowi w tym trudnym okresie o wysokiej wartości Spółki.

W chwili sporządzania niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia oraz nie można przewidzieć przyszłych skutków. Będziemy nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmiemy wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić ewentualne negatywne skutki dla jednostki.

- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny – nie występują;
- 4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie występują.

7.

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

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi,

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy – nie występują;

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie;
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane – nie występują jednostki powiązane;

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, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne ;

Sprawozdanie finansowe jednostki nie podlega konsolidacji.

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową – nie dotyczy.

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

- 1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
 - a) 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) firmę 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;

Niniejszy punkt nie dotyczy jednostki.

9. 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.

Nie występuje niepewność, co do kontynuacji działania.

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

Nie występują takie informacje.