

RAPORT ROCZNY ZA ROK 2018

KLON SPÓŁKA AKCYJNA



Nowa Świeta, 15 marca 2019 r.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE WRAZ Z INFORMACJĄ
DODATKOWĄ ZA OKRES OD DNIA 01 STYCZNIA DO DNIA
31 GRUDNIA 2018 ROKU**

sporządzone według

**MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ ZATWIERDZONYCH
PRZEZ UNIĘ EUROPEJSKĄ**

Nowa Świeta, 15 marca 2019 r.

Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów

		01.01.2017-31.12.2017	01.01.2018-31.12.2018
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	21 024 164,60	19 472 346,91
–	od jednostek powiązanych	1 793 657,11	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 900 078,41	18 922 485,70
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1 413 726,39	425 850,24
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	468 785,14	115 195,14
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	241 574,66	8 815,83
B.	Koszty działalności operacyjnej	19 767 678,74	17 538 694,51
I.	Amortyzacja	1 055 634,31	1 117 833,28
II.	Zużycie materiałów i energii	10 368 644,23	9 453 178,73
III.	Usługi obce	3 784 631,19	4 063 417,40
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	437 735,81	469 917,09
–	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	2 890 921,78	1 928 018,20
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	666 029,53	396 401,25
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	383 317,46	103 068,17
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	180 764,43	6 860,39
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	1 256 485,86	1 933 652,40
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 468 781,09	486 446,10
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	570 960,47	256 683,50
III.	Inne przychody operacyjne	897 820,62	229 762,60
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 186 390,37	582 275,05
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	775 659,15	413 627,33
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	410 731,22	168 647,72
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1 538 876,58	1 837 823,45
G.	Przychody finansowe	488 876,82	21 704,54
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	18 678,21	20 200,95
–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	470 198,61	1 503,59
H.	Koszty finansowe	1 241 646,09	1 235 034,80
I.	Odsetki, w tym:	1 204 643,70	957 056,89
–	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	37 002,39	277 977,91
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	786 107,31	624 493,19
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+–J)	786 107,31	624 493,19
L.	Podatek dochodowy i rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 051,00	63 251,53
N.	Zysk (strata) netto (K–L–M)	769 056,31	561 241,66

Prezes Zarządu

Główny Księgowy

Adam Koneczny

Justyna Zielińska




Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej.

AKTYWA		Stan na	Stan na
		31.12.2017	31.12.2018
A.	Aktywa trwałe	35 624 368,44	34 046 371,42
I.	Wartości niematerialne i prawne	531 581,90	378 661,46
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	531 581,90	378 661,46
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	32 859 931,66	31 434 855,08
1.	Środki trwałe	31 996 461,80	30 394 137,15
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 166 091,16	6 166 091,16
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 864 908,06	8 721 096,46
c)	urządzenia techniczne i maszyny	16 636 801,37	15 240 749,89
d)	środki transportu	322 810,82	262 156,81
e)	inne środki trwałe	5 850,39	4 042,83
2.	Środki trwałe w budowie	863 469,86	1 040 717,93
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	2 201 050,88	2 201 050,88
1.	Nieruchomości	2 173 700,00	2 173 700,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	27 350,88	27 350,88
a)	w jednostkach powiązanych	23 750,88	23 750,88
–	udziały lub akcje	23 750,88	23 750,88
–	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	3 600,00	3 600,00
–	udziały lub akcje	3 600,00	3 600,00
–	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
–	udzielone pożyczki	0,00	0,00
–	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31 804,00	31 804,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31 804,00	31 804,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	12 264 053,25	12 398 537,55
I.	Zapasy	9 282 211,41	9 466 930,07
1.	Materiały	1 459 574,18	1 194 489,39
2.	Półprodukty i produkty w toku	3 264 579,28	3 200 882,09
3.	Produkty gotowe	4 479 450,08	5 060 368,86
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	78 607,87	11 189,73
II.	Należności krótkoterminowe	2 400 779,11	2 033 007,02
1.	Należności od jednostek powiązanych	340 331,38	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	340 331,38	0,00
–	do 12 miesięcy	340 331,38	0,00
–	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

b)	inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	2 060 447,73	2 033 007,02
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 664 957,09	1 742 233,41
-	do 12 miesięcy	1 664 957,09	1 742 233,41
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	253 773,76	221 083,59
c)	inne	141 716,88	69 690,02
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	218 341,64	561 837,47
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	218 341,64	561 837,47
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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	205 986,26	141 268,49
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	4 793,49	4 793,49
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	201 192,77	136 475,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 355,38	420 568,98
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 355,38	205 254,67
-	inne środki pieniężne	0,00	215 314,31
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	362 721,09	336 762,99
	Aktywa razem	47 888 421,69	46 444 908,97

Prezes Zarządu

Adam Koneczny



Główny Księgowy

Justyna Zielińska



PASywa		Stan na	Stan na
		31.12.2017	31.12.2018
A.	Kapitał (fundusz) własny	22 759 652,65	23 195 309,51
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 093 000,00	2 093 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	3 262 828,27	4 054 372,22
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	11 329 442,29	10 732 117,29
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	5 305 325,78	5 754 578,34
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	769 056,31	561 241,66
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 128 769,04	23 249 599,46
I.	Rezerwy na zobowiązania	3 396 241,10	3 246 339,24
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 396 241,10	3 246 339,24
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00

–	długoterminowa	0,00	0,00
–	krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
–	długoterminowe	0,00	0,00
–	krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	10 419 344,16	10 272 429,32
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	10 419 344,16	10 272 429,32
a)	kredyty i pożyczki	5 996 321,73	6 988 670,96
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 500 000,00	2 900 000,00
c)	inne zobowiązania finansowe	923 022,43	383 758,36
d)	inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	10 879 892,45	9 072 502,82
1.	Wobec jednostek powiązanych	1 102 085,45	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	452 085,45	0,00
–	do 12 miesięcy	452 085,45	0,00
–	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	650 000,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	9 777 807,00	9 072 502,82
a)	kredyty i pożyczki	3 433 658,18	1 652 890,33
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	25 983,37	1 362 508,84
c)	inne zobowiązania finansowe	553 609,54	263 836,26
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 923 631,09	4 786 639,32
–	do 12 miesięcy	4 923 631,09	4 786 639,32
–	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	292 623,47	441 663,21
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	332 142,03	408 247,03
h)	z tytułu wynagrodzeń	190 316,67	143 358,09
i)	inne	25 842,65	13 359,74
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	433 291,33	658 328,08
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	433 291,33	658 328,08
–	długoterminowe	433 291,33	658 328,08
–	krótkoterminowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	47 888 421,69	46 444 908,97

Prezes Zarządu

Adam Koneczny



Główny Księgowy

Justyna Zielińska



Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych

	Za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	Za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
I. Zysk (strata) netto	769 056,31	561 241,66
II. Korekty razem	1 403 037,99	1 245 640,01
1. Amortyzacja	1 055 634,31	1 117 833,28
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 190 134,56	866 680,80
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	775 659,15	520 921,48
5. Zmiana stanu rezerw	13 378,00	-149 901,86
6. Zmiana stanu zapasów	-1 622 003,31	-184 718,66
7. Zmiana stanu należności	363 878,20	367 772,09
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	251 905,89	-1 073 373,97
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-625 548,81	-219 573,15
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 172 094,30	1 806 881,67
I. Wpływy	486 7 87,93	460 289,50
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	297 677,25	395 571,73
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 605,68	17 507,77
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	2 605,68	17 507,77
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	2 605,68	17 507,77
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	186 505,00	47 210,00
II. Wydatki	-2 627 616,46	-968 315,89
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-2 627 616,46	-968 315,89
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 140 828,53	-508 026,39
I. Wpływy	9 980 862,29	4 594 748,01
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 300 747,44	449 252,56
2. Kredyty i pożyczki	5 989 080,60	274 927,45
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 500 000,00	3 400 000,00
4. Inne wpływy finansowe	191 034,25	470 568,00
II. Wydatki	-10 039 967,04	-5 485 389,69
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-209 300,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-4 623 604,80	-1 063 346,07
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-3 500 000,00	-2 655 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-555 298,07	-908 837,35

8. Odsetki	-1 151 764,17	-858 206,27
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-59 104,75	-890 641,68
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-27 838,98	408 213,60
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-27 838,98	408 213,60
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	40 194,36	12 355,38
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	12 355,38	420 568,98
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Prezes Zarządu

Adam Koneczny



Główny Księgowy

Justyna Zielińska



Sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych

	Za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	Za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 899 148,90	22 759 652,65
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 899 148,90	22 759 652,65
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 093 000,00	2 093 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- dopłaty do kapitału	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 093 000,00	2 093 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 684 515,91	3 262 828,27
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	578 312,36	791 543,95
a) zwiększenie (z tytułu)	578 312,36	791 543,95
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	578 312,36	769 056,31
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- przeniesienie z kapitału a aktualizacji wyceny	0,00	22 487,64
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	3 262 828,27	4 054 372,22
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	11 329 442,29	11 329 442,29
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	-597 325,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-597 325,00
- zbycia środków trwałych	0,00	
- korekty aktualizującej wartość	0,00	-597 325,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	11 329 442,29	10 732 117,29
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	3 004 578,34	5 305 325,78
4.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał rezerwowy	2 300 747,44	449 252,56
a) zwiększenie (z tytułu)	2 300 747,44	449 252,56
- z funduszu z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
- dopłat udziałowców na pokrycie strat	0,00	0,00
- wpłata na akcje (podwyższenie kapitału niezarejestrowanego do dnia bilansowego)	2 300 747,44	449 252,56
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przyszłych dopłat	0,00	0,00
4.2. Należne wpłaty na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
4.3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	5 305 325,78	5 754 578,34
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	787 612,36	769 056,31
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 026 701,58	769 056,31
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 026 701,58	769 056,31
5.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
kor kap z akt wyceny sprzedaz st	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	787 612,36	769 056,31
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty	578 312,36	769 056,31
5.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	209 300,00	0,00

5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	239 089,22	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	239 089,22	0,00
5.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	-239 089,22	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	239 089,22	0,00
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty	239 089,22	0,00
5.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	769 056,31	561 241,66
a) zysk netto	769 056,31	561 241,66
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	22 759 652,65	23 195 309,51
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	22 759 652,65	23 195 309,51

Prezes Zarządu

Adam Koneczny



Główny Księgowy

Justyna Zielińska



INFORMACJE OGÓLNE

Nazwa jednostki dominującej:	KLON Spółka Akcyjna
Siedziba:	Nowa Święta 78, 77-400 Złotów
Sąd Rejestrowy, nr KRS:	Sąd Rejonowy w Poznaniu, XXII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
numer KRS	0000383589
Przedmiot działalności:	produkcja pozostałych mebli – PKD 31.09.Z
Czas trwania spółki:	nieograniczony
Telefon:	67 263 16 12; 67 263 16 22
Fax:	67 263 65 25
REGON	570508174
NIP	767-000-00-23
Adres poczty elektronicznej:	klon@klon.net.pl
Adres strony internetowej:	www.klon.net.pl

KLON S.A. została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 07 października 1991 roku Rep. A nr 2697/1991. Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Poznaniu, XXII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000383589.

Wcześniej Spółka była wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000110869 jako Klon Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 570508174.

Siedziba Spółki mieści się w Nowej Świętej 78, 77-400 Złotów.

Przedmiotem działania Spółki jest:

1. produkcja wyrobów tartacznych – PKD 16.10.Z,
2. produkcja arkuszy fornirowych i płyt wykonanych na bazie drewna – PKD 16.21.Z,
3. produkcja gotowych parkietów podłogowych – PKD 16.22.Z,
4. produkcja pozostałych wyrobów stolarskich i ciesielskich dla budownictwa – PKD 16.23.Z,
5. produkcja opakowań drewnianych – PKD 16.24.Z,
6. produkcja pozostałych wyrobów z drewna; produkcja wyrobów z korka, słomy i materiałów używanych do wyplatania – PKD 16.29.Z,
7. produkcja masy włóknistej – PKD 17.11.Z,
8. produkcja papieru i tektury – PKD 17.12.Z,
9. produkcja papieru falistego i tektury falistej oraz opakowań z papieru i tektury – PKD 17.21.Z,
10. produkcja pozostałych wyrobów z papieru i tektury – PKD 17.29.Z,
11. produkcja wyrobów ogniotrwałych – PKD 23.20.Z,

12. produkcja ceramicznych kafli i płytek – PKD 23.31.Z,
13. produkcja cegieł, dachówek i materiałów budowlanych, z wypalanej gliny – PKD 23.32.Z,
14. produkcja wyrobów budowlanych z betonu – PKD 23.61.Z,
15. produkcja wyrobów budowlanych z gipsu – PKD 23.62.Z,
16. produkcja masy betonowej prefabrykowanej – PKD 23.63.Z,
17. produkcja zaprawy murarskiej – PKD 23.64.Z,
18. produkcja cementu wzmocnionego włóknem – PKD 23.65.Z,
19. produkcja pozostałych wyrobów z betonu, gipsu i cementu – PKD 23.69.Z,
20. produkcja mebli biurowych i sklepowych – PKD 31.01.Z,
21. produkcja mebli kuchennych – PKD 31.02.Z,
22. produkcja pozostałych mebli – PKD 31.09.Z,
23. produkcja pozostałych wyrobów, gdzie indziej niesklasyfikowana – PKD 32.99.Z,
24. realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków – PKD 41.10.Z,
25. roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych – PKD 41.20.Z,
26. rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych – PKD 43.11.Z,
27. przygotowanie terenu pod budowę – PKD 43.12.Z,
28. wykonywanie instalacji elektrycznych – PKD 43.21.Z,
29. wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych – PKD 43.22.Z,
30. wykonywanie pozostałych instalacji budowlanych – PKD 43.29.Z,
31. tynkowanie – PKD 43.31.Z,
32. zakładanie stolarki budowlanej – PKD 43.32.Z,
33. posadzkarstwo; tapetowanie i oblicowywanie ścian – PKD 43.33.Z,
34. malowanie i szklenie – PKD 43.34.Z,
35. wykonywanie pozostałych robót budowlanych wykończeniowych – PKD 43.39.Z,
36. wykonywanie konstrukcji i pokryć dachowych – PKD 43.91.Z,
37. pozostałe specjalistyczne roboty budowlane gdzie indziej niesklasyfikowane – PKD 43.99.Z,
38. działalność agentów zajmujących się sprzedażą drewna i materiałów budowlanych – PKD 46.13.Z,
39. działalność agentów zajmujących się sprzedażą mebli, artykułów gospodarstwa domowego i drobnych wyrobów metalowych – PKD 46.15.Z,
40. sprzedaż hurtowa mebli, dywanów i sprzętu oświetleniowego – PKD 46.47.Z,
41. sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego – PKD 46.73.Z,
42. sprzedaż detaliczna mebli, sprzętu oświetleniowego i pozostałych artykułów użytku domowego, prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach – PKD 47.59.Z,
43. transport drogowy towarów – PKD 49.41.Z,
44. działalność usługowa wspomagająca transport lądowy – PKD 52.21.Z,
45. pozostałe formy udzielania kredytów – PKD 64.92.Z,
46. pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych – PKD 64.99.Z,
47. kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek – PKD 68.10.Z,
48. wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi – PKD 68.20.Z,
49. pośrednictwo w obrocie nieruchomościami – PKD 68.31.Z,
50. zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie – PKD 68.32.Z,
51. działalność rachunkowo - księgową; doradztwo podatkowe – PKD 69.20.Z,
52. pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania – PKD 70.22.Z,
53. wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek – PKD 77.11.Z,
54. wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli – PKD 77.12.Z,
55. wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych – PKD 77.32.Z,
56. wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych, włączając komputery – PKD 77.33.Z,

57. wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane – PKD 77.39.Z.

58. sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych – PKD 46.71.Z,

59. pozyskiwanie drewna – PKD 02.20.Z

Rada Nadzorcza i Zarząd

Zarząd:

Prezes Zarządu Adam Koneczny

Wice Prezes Zarządu Stanisław Matuszak

Rada Nadzorcza:

Krzysztof Łopuszyński – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Aneta Kusiak – Członek Rady Nadzorczej

Aneta Narejko – Członek Rady Nadzorczej

Roland Steyer – Członek Rady Nadzorczej

Michał Łopuszyński – Członek Rady Nadzorczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01. do 31.12.2018 roku.

ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po ostatnim dniu bilansowym, czyli 31.12.2018 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności. Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za 2018 rok nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych okresu sprawozdawczego.

POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Spółka nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą.

PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o

umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości zgodnie z MSR 38 § 24 oraz 74. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

W związku z podpisaną w maju 2013r. umową na realizację Projektu „Wdrożenie internetowego systemu B2B w celu automatyzacji procesów biznesowych z odbiorcami” zawartej z PARP w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka lata 2007-2013 w 2014r. nabyto wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe. Przyznana kwota dofinansowania wynosi 1.243.610,00 zł natomiast całkowity koszt realizacji projektu wynosi 2.560.670,00 zł netto. Wartości niematerialne i prawne nabyte w ramach projektu wyniosły 1.092.290,85 zł. W roku 2018 nie nabyto wartości niematerialnych i prawnych.

Środki trwałe

Spółka jest w posiadaniu gruntów, prawa wieczystego użytkowania gruntów oraz budynków i budowli, które zgodnie z przepisami MSSF zostały zaklasyfikowane jako element rzeczowych aktywów trwałych.

Zgodnie z MSSF 1 § 16 na dzień 01.01.2007 Spółka zdecydowała wycenić grunty, budynki i budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu oraz pozostałe środki trwałe w wartości godziwej i stosować tę wartość godziwą jako zakładany koszt ustalony na ten dzień.

Wartość godziwa określona została przez rzeczoznawcę jako wartość rynkowa.

Skutki przeszacowania wartości środków trwałych do wartości godziwej ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny.

Prawo wieczystego użytkowania gruntu jest wykazywane jako środek trwały i nie jest amortyzowane

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 10.000 złotych odnoszone są jednorazowo w koszty

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne

Do inwestycji w nieruchomości (obejmujących inwestycje w grunty, prawo wieczystego użytkowania gruntu, budynki i budowle) oraz w wartości niematerialne i prawne zalicza się takie nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne, których Spółka nie użytkuje na własne potrzeby, ale które zostały nabyte lub wytworzone w celu przynoszenia korzyści w postaci przyrostu wartości lub/i przychodów z wynajmu.

Aktywa finansowe

Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według kosztu (ceny nabycia), stanowiącego wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej tych instrumentów finansowych.

Posiadane przez Spółkę udziały są wyceniane według ceny nabycia (wartości udziałów z dnia nabycia, powiększonej o kwotę podatku od czynności cywilnoprawnych) pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (zgodnie z art. 28 ust 4 UoR).

Zgodnie z paragrafem 46 MSR 39 inwestycje w instrumenty kapitałowe nieposiadające kwotowań cen rynkowych z aktywnego rynku, i których wartość godziwa nie może być wiarygodnie zmierzona, powinny być wyceniane według kosztu historycznego, przy uwzględnieniu utraty ich wartości. W związku z powyższym wycena wg MSR jest zgodna z wyceną wg ustawy o rachunkowości.

Zapasy

Zapasy są wyceniane zgodnie z MSR 2 § 9 według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Koszty poniesione w celu doprowadzenia składników zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu ujmowane są metodą „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”.

Koszty wytworzenia produktów gotowych i produktów w toku produkcji obejmują koszty bezpośrednich materiałów i robocizny oraz uzasadnioną część pośrednich kosztów produkcji, ustaloną przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych.

Cena sprzedaży netto jest to możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, opusty i tym podobne oraz koszty związane z przystosowaniem składnika aktywów do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży, powiększona o należną dotację przedmiotową.

Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

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

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

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

W obszarze należności handlowych i pozostałych wycena jest zgodna z wyceną wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (zasada kosztu historycznego).

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji.

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

Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny:

Waluta	31 grudnia 2017 roku	31 grudnia 2018 roku
EURO	4,1709	4,3
USD	3,4813	3,76

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych banku.

W obszarze środków pieniężnych i ich ekwiwalentów wycena jest zgodna z wyceną wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

W obszarze rozliczeń międzyokresowych wycena jest zgodna z wyceną według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów są ujmowane w kapitale zapasowym. W przypadku wykupu udziałów własnych, kwota zapłaty za udziały własne obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji „udziały własne”.

W pozycji kapitału podstawowego oraz pozostałych kapitałów wycena jest zgodna z wyceną wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

Rezerwy

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

Sposób ustalania przez Spółkę rezerwy na odroczony podatek dochodowy dla pozostałych różnic przejściowych spełnia wymogi MSR12 i nie różni się co do metodologii ustalania ich wartości od ustawy o rachunkowości.

Kredyty bankowe i pożyczki, oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych.

Odroczony podatek dochodowy

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Sprzedaż towarów i produktów

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

Świadczenia usług

Przychody ze świadczenia usług długoterminowych są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług długoterminowych, przychody ze świadczenia tych usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu.

Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej) jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Akcjonariuszy / Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

W roku sprawozdawczym 2018 nie dokonano żadnych księgowień pochodzących ze zdarzeń dotyczących lat ubiegłych - ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTAPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, to jest do dnia 15 marca 2019 r. nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego

ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki nie wprowadził żadnych zmian w polityce (zasadach) rachunkowości

PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY.

Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni okres sprawozdawczy sporządzono stosując Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzone przez Unię Europejską.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Spółka KLON posiada następujące nieruchomości gruntowe

Lp	Nr działki i jej położenie	Stan na dzień 01.01.2018r.	Jedn. miary	Zmiany w ciągu roku		Stan na dzień 31.12.2018r.
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1a	Grunt w wieczystym użytkowaniu Nowa Święta					
	Działka 128/1	58 096,00	m2			58 096,00
	Działka 128/4	3 282,00	m2			3 282,00
	Działka 128/8	17 678,00	m2			17 678,00
	Razem powierzchnia	79 056,00	m2			79 056,00
	Wartość gruntów	3 774 471,02	zł			3 774 471,02
1b	Grunt w wieczystym użytkowaniu Jastrowie Roosevelta					
	Działka 1938	100,88	m2			100,88
	Działki 1939/3, 1939/4, 1939/5, 1939/6, 1939/7, 1935/12	44 012,00	m2			44 012,00
	Razem powierzchnia	44 112,88	m2			44 112,88
	Wartość gruntów	660233,26	zł			660 233,26



1.	Ogółem grunty w wieczystym użytkowaniu					
	Powierzchnia gruntów	123 168,88	m2			123 168,88
	Wartość gruntów	4434704,28	zł			4 434 704,28
2.	Grunty stanowiące własność spółki					
		20 000,00	m2			20 000,00
	Działka 130/1 Nowa Święta	1339886,88	zł			1339886,88
		8 043,00	m2			8 043,00
	Działka 133/6 Nowa Święta	391 500,00	zł			391 500,00
	Razem powierzchnia	28 043,00	m2			28 043,00
	Wartość gruntów	1 731 386,88	zł			1 731 386,88
3.	Ogółem powierzchnia	151211,88	m2			151 211,88
	Ogółem wartość gruntów	6166091,16	zł			6 166 091,16

Wartość gruntów i budynków została zaktualizowana do wartości godziwej.

STAN I STRUKTURA ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA 31.12.2018r.

Lp	Rodzaj środka trwałego	Wartość brutto- stan na dzień 01.01.2018r.	Jedn. miary	Zmiany w ciągu roku		Wartość brutto- stan na dzień 31.12.2018r.
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	Grunty					
	Wartość gruntów	6 166 091,16	zł	0,00	0,00	6 166 091,16
2	Budynki i budowle					
	Wartość budynków i budowli	10 507 437,75	zł	0,00	0,00	10 507 437,75
3	Maszyny i urządzenia					
	Wartość maszyn i urządzeń	18 919 354,93	zł	861 550,13	1 676 932,01	18 103 973,05
4	Środki transportu					
	Wartość środków transportu	819 967,66	zł	16 000,00	5 000,00	830 967,66
5	Pozostałe środki trwałe					
	Wartość pozostałych środków trwałych	12 258,98	zł	0,00	0,00	12 258,98
	Ogółem wartość środków trwałych	36 425 110,48	zł	877 550,13	1 681 932,01	35 620 728,6

Lp	Rodzaj środka trwałego	BO Umorzenie	Zwiększenia 2018	Zmniejszenia 2018	BZ Umorzenie	Wartość netto na 31.12.2018
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	6 166 091,16
2	Budynki i budowle	1642529,69	143811,6	0,00	1786341,29	8721096,46
3	Maszyny i urządzenia	16636801,37	970308,39	389638,79	2863223,16	15240749,89
4	Środki transportu	497156,84	71654,01	0,00	568810,85	262156,81
5	Pozostałe środki trwałe	6408,59	1807,56	0,00	8216,15	4042,83
	Ogółem	18782896,49	1187581,56	389638,79	5226591,45	30394137,15

Zestawienie Środków trwałych w leasingu:

Finansujący	Przedmiot leasingu	Kwota początkowa	Data zawarcia umowy	Wysokość rat netto		Termin spłaty
				kapitałowa	odsetkowa	
MLeasing	Suszarne	99.000 EUR	21.03.2014	1165 EUR	426 EUR	05.2019
Pekao Leasing	Wózek widłowy	23.460 EUR	08.12.2014	319 EUR	64 EUR	12.2019
PKO Bankowy Leasing	3 maszyny do obróbki drewna	623.459,30 EUR	25.02.2015	4241 EUR	317 EUR	03.2020
Mleasing	Linia brykietująco - pelletująca	108.139,53 EUR	16.03.2017	1470 EUR	490 EUR	03.2022
Idea Leasing	Ładowarka	80.000,00 PLN	16.03.2018	1725	500	02.2021

Środki te spółka KLON przyjęła do swojej ewidencji i amortyzuje wg okresu ekonomicznego zużycia.

W 2018 roku Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 968.315,89zł na zakup i modernizację maszyn i urządzeń w tym na:

- koparko ładowarka 49.900,00zł
- samochód Citroen Berlingo 16.000,00zł
- system wentylacji odpylająco-wentylacyjny 121.861,79zł
- linia brykietująca 747.682,42zł
- modernizacja pozostałych maszyn i urządzeń 29.051,35zł
- pilarka 3.820,33zł

Ponadto przyjęto na stan środków trwałych w ramach leasingu finansowego ładowarkę kołową 80.000,00zł

INWESTYCJE

Inwestycje długoterminowe

Inwestycje w nieruchomości

Lp.	Nazwa/firma	Wartość udziałów w zł
1.	Nieruchomość w Jastrowiu	2 173 700,00

Spółka posiada następujące udziały:

Lp.	Nazwa/firma	Wartość udziałów w zł
1.	Spółdzielczy Bank Ludowy w Złotowie	200,00
2.	Spółdzielczy Bank Ludowy w Zakrzewie	3 400,00
3.	HST GMBH	23 750,88



Inwestycje krótkoterminowe

Na dzień 31 grudnia 2018 roku spółka posiada:

I. środki pieniężne w kasie	22080,73zł
II. środki pieniężne na rachunkach bankowych	183173,94zł
III. udzielona pożyczka dla kontrahenta	141268,49
IV. weksel	215314,31zł

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

Tytuł / rodzaj	31 grudnia 2017	31 grudnia 2018
Ubezpieczenia majątkowe	94 826,74	89105,84
koszty uruchomienia kredytu	68 979,71	53590,3
Asysta roczna CDN XL	3067,41	1987,41
SGS Certyfikat FSC audyt roczny	3 436,22	3776,48
Koszty energii	0,00	66360,95
Koszty obligacji	126 692,34	83692,34
Rozliczenie sprzedaży ŚT	59 028,67	32793,67
Ubezpieczenie środków transportu	6 690,00	5456
Razem krótkoterminowe	362 721,09	336762,99

KAPITAŁY

Na dzień 31 grudnia 2018 roku kapitał zakładowy spółki KLON SA składa się z 20.930.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda, z czego:

Seria	Liczba	Rodzaj akcji	Udział w kapitale zakładowym	Uwagi
A	1 500 000,00	zwykłe na okaziciela	7,17%	nie dopuszczone do obrotu na rynku alternatywnym
B	18 450 000,00	zwykłe na okaziciela	88,15%	dopuszczone do obrotu na NC
C	980 000,00	zwykłe na okaziciela	4,68%	dopuszczone do obrotu na NC

Z wyżej wymienionych akcji przysługuje łącznie 20.930.000 głosów.

Główni Akcjonariusze

Na dzień 31.12.2018 roku struktura akcjonariatu, zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami.

	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale	Udział w głosach
Krzysztof Łopuszyński	1 500 000	1 500 000	7,17%	7,17%
MERA S.A.	10356611	10356611	49,48%	49,48%
T5 Sp. z o. o.	6156123	6156123	29,41%	29,41%
Pozostali	2917266	2917266	13,94%	13,94%

Razem	20 930 000	20 930 000	100%	100,00%
--------------	------------	------------	------	---------

* bezpośrednio i pośrednio

PODZIAŁ ZYSKU/POKRYCIE STRATY

Zarząd Spółki proponuje przeznaczyć osiągnięty zysk za rok 2018 na kapitał zapasowy.

REZERWY

W okresach sprawozdawczych objętych sprawozdaniem finansowym wystąpiły następujące zmiany w stanie rezerw:

Wyszczególnienie	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Rezerwy na urlopy	Pozostałe rezerwy	Razem
Stan na dzień 1 stycznia 2018 roku	3 396241,10	-	-	-	3 396241,10
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-	-
Rozwiązanie	149901,86	-	-	-	149901,86
Stan na dzień 31 grudnia 2018 roku, w tym:	3246339,24	-	-	-	3246339,24
Długoterminowe	3246339,24	-	-	-	3246339,24
Krótkoterminowe	0	-	-	-	0

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

W 2018r nie dokonano odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu dostaw i usług.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Struktura wymagalności zobowiązań długoterminowych na koniec 2018

Wyszczególnienie	do 1 roku	1 - 3 lat	3 – 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych, w tym:	-	-	-	-	-
a) kredyty i pożyczki bankowe	-	3976295,96	3012375,00	-	6988670,96
b) pozostałe kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-



c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	2300000,00	600000,00	-	2900000,00
d) z tytułu leasingu finansowego	-	383758,36	-	-	383758,36
e) inne	-	-	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem na dzień 31 grudnia 2017 roku	-	6660054,32	3612375,00	-	10272429,32

AKTYWA I PASYWA SOCJALNE

Ustawa o Funduszu Socjalnym z dnia 4 marca 1994 roku, wraz z późniejszymi zmianami wymaga od przedsiębiorstwa, którego liczba pracowników wynosi 20 osób lub więcej, założenia i prowadzenia Funduszu Socjalnego. Trudna sytuacja finansowa Spółki w ostatnich latach (2006, 2007) spowodowała, iż zarząd Spółki w porozumieniu z reprezentacją pracowników (w KLONIE nie ma związków zawodowych) w dniu 14 grudnia 2007 roku zdecydował o nie tworzeniu od 01 stycznia 2008 roku odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Postanowienie to wprowadzone zostało aneksem z dnia 14-12-2007r. do regulaminu wynagradzania pracowników.

Wg MSR Fundusz Socjalny prezentowany jest w zobowiązaniach krótkoterminowych innych.

Na funduszu socjalnym na dzień 31.12.2018 roku nie ma środków.

ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka posiadała następujące rodzaje zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku.

BANK	Kwota limitu	Waluta limitu	Aktualne zadłużenie	Wysokość raty	Termin spłaty	Zabezpieczenie
PKO BP	450.000	EUR	450.000	Spłata jednorazowa	19.01.2019	1. Weksel własny in blanco 2. Hipoteka na nieruchomości 3. Cesja polisy ubezpieczeniowej
PKO BP	2.000.000	PLN		Gwarancja bankowa	31.03.2019	1. Weksel własny in blanco 2. Hipoteka na nieruchomości 3. Cesja polisy ubezpieczeniowej
SGB	2400000	PLN	2400000	20 rat 80.900+ 1 rata 82000+700.000 do 06.10.2020	6.10.2020	1. Weksel własny in blanco. 2. Pełnomocnictwo do rachunku bankowego 3. Hipoteka na nieruchomości 4. Zastaw rejestrowy na zapasach 5. Cesja polisy ubezpieczeniowej
SGB	750000	PLN	496875	Od 30.10.2016-80 rat 9375zł do 30 dnia każdego miesiąca	30.05.2023	1. Weksel własny in blanco. 2. Pełnomocnictwo do rachunku bankowego 3. Hipoteka na nieruchomości 4. Zastaw rejestrowy na zapasach 5. Cesja polisy ubezpieczeniowej
MBANK	2000000	PLN	1598400	Od 31.01.2018- 60 rat 33.300 zł do 30 dnia każdego miesiąca	30.12.2022	1. Weksel własny in blanco 2. Hipoteka na nieruchomości 3. Cesja globalna wierzytelności 2 kontrahentów 4. Cesja z praw polisy ubezpieczeniowej nieruchomości
MBANK	480000	EUR	480000	Spłata jednorazowa	28.11.2019	1. Weksel własny in blanco 2. Hipoteka na nieruchomości 3. Cesja globalna wierzytelności 2 kontrahentów

Obligacje serii K	845000	PLN	845000	8.09.2017	8.09.2019	Hipoteka na nieruchomości
Obligacje serii 002	800000	PLN	800000	6.09.2018	31.01.2022	Weksel in blanco
Obligacje serii 003	600000	PLN	600000	3.10.2018	30.09.2023	Weksel in blanco
Obligacje serii 004	500000	PLN	500000	9.11.2018	9.11.2019	Weksel in blanco
Obligacje serii Ł	1500000	PLN	150000	26.11.2018	26.11.2020	Weksel in blanco

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka nie posiadała zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, łącznie z weksłowymi.

ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE

Na 31 grudnia 2018 roku Spółka nie posiadała zobowiązań pozabilansowych.



STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Strukturę rzeczową przychodów ze sprzedaży w latach 2018 i 2017 przedstawiają tabele.

Obszar działalności	Rok 2017	Rok 2018	Wskaźnik
			2018 2017
Kraj	12366441,84	11140489,9	0,9
Unia	5021263,46	1918849,76	0,38
Eksport	1753947,77	5863146,04	3,34
Razem	19 141 653,07	18922485,7	0,99
Wyszczególnienie	2017	2018	
Dział tarcicy mokrej i suchej	11989411,7	13911942,54	1,16
Dział mebli i elementów meblowych, w tym	6420204,77	3 235 935,86	0,50
Elementy	3227280,26	2499173,39	0,77
Płyty	2951349,85	736762,47	0,25
Meble lite i materiały meblowe	241574,66	0,00	x
Pozostałe (drewno opałowe)	477753,45	629565,73	1,32
Usługi (wynajem, suszenie usługowe, struganie i klejenie płyt z materiałów powierzonych)	254283,15	1145041,57	4,50
RAZEM	19 141 653,07	18 922 485,70	0,99

Sprzedaż krajowa wyniosła 59% całej sprzedaży, do krajów Unii 10%, na eksport 31% . Przychody ze sprzedaży do krajów Unii w 55% pochodzą ze sprzedaży elementów meblowych, 45% ze sprzedaży tarcicy. Przychody ze sprzedaży na eksport w 100% pochodzą ze sprzedaży tarcicy. Głównym rynkiem zagranicznym są Niemcy i Dania. Eksport odbywa się do Chin.

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

W roku sprawozdawczym 2018 nie było odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych. Również w roku poprzednim Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

W roku sprawozdawczym 2018 nie było odpisów aktualizujących wartość zapasów. Również w roku poprzednim Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności, ograniczono w znaczny sposób produkcję płyty klejonej.

PODATEK DOCHODOWY

Uzgodnienia zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia tabela.

ZYSK BRUTTO	624493,19
NKUP	0,00
Amortyzacja gruntu 400-10	269,33
Odsetki budżetowe 751-11	14305,39
Koszty finansowe 751-60	0,00
Pfron 405-05	0,0
Koszty reprezentacji 407	628,96
771-02	5620,56
Odsetki od leasingu	71934,1
Zus niezapłacony płatnika	135187,33
Różnice amortyzacji podatkowej i bilansowej (PSR)	877287,55
Odsetki od pożyczki niezapłacone	6560,65
Odsetki od obligacji niezapłacone	12508,84
Amortyzacja MSR	1117833,28
Różnice kursowe 751-12	50816,21
Wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych Śt w MSR	809199,06
Wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych Śt w PSR	-146507,87
NKUP RAZEM	2955643,39
ZWIĘKSZENIE KOSZTÓW	
Odsetki od pożyczek zapł. w 2018 z 2017	12576,21
ZUS	141406,75
Czynsz leasingowy	678540,07
Amortyzacja PSR	2277768,74
Zapłacone odsetki od obligacji naliczone w 2017 roku	25983,37
ZWIĘKSZENIE KOSZTÓW RAZEM	3136275,14
WYŁĄCZENIE Z PRZYCHODÓW	
Różnice kursowe bilansowe 750-06	-127999,28
Rozwiązanie rezerw	3325
Rozliczenie dotacji B2B 844-01	245531,25
WYŁĄCZENIE Z PRZYCHODÓW RAZEM	120856,97
Zapłacona kara z 2017	45551,48
Opłata wstępna leasing udzielony (raty kapitałowe)	43635,88
Dotacje otrzymane w 2018 do środków trwałych	470568
ZWIĘKSZENIE PRZYCHODÓW	559755,36
Przychody zwolnione art. 17 ust. 1 pkt 21	470568
PODSTAWA OPODATKOWANIA/STRATA PODATKOWA	412191,83

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych, czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają częstym zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia



podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania wysokich kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z wysokimi odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym. Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organa skarbowe.

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Lp.	Rodzaj działalności	Rok 2017	Rok 2018	Wskaźnik 2018
				2017
1.	Przychód ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	x
.	Dotacje	570 960,47	256 683,50	44,96
3.	Inne przychody operacyjne, w tym:	897 820,62	229 762,60	25,59
3.1.	Odszkodowanie za szkody powypadkowe	790 000,00	0,00	x
3.2.	Zwrot opłat sądowych, procesowych	60,00	793,50	1322,5
3.3.	Nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	0,00	x
3.4.	Zaokrąglenia	352,12	9,28	2,64
3.5.	Rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego .na należności	0,00	0,00	x
3.6.	Rozwiązanie odpisu aktualizacyjne. na materiały i wyroby	0,00	0,00	x
3.7.	Rozwiązanie rezerwy na urlopy	0,00	0,00	x
3.8.	Opłaty sankcyjne za odzyskiwanie należności	842,22	0,00	x
3.9.	Inwestycje w nieruchomości	0,00	0,00	x
3.10.	Pozostałe przychody	106 566,28	228 959,82	214,85
3.11.	Sprzedaż wierzytelności	0,00	0,00	x
4.	Pozostałe przychody operacyjne, razem	1 468 781,09	486 446,10	33,12

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Lp.	Rodzaj działalności	Rok 2017	Rok 2018	Wskaźnik 2018
				2017
1.	Strata ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych	775 659,15	413 627,33	53,33
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00	x
2.1.	Odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00	x
2.2.	Odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00	x
3.	Inne koszty operacyjne, w tym:	410 731,22	168 647,72	41,06
3.1.	Koszty egzekucyjne, manipulacyjne, procesowe	25 336,35	77 666,45	306,54
3.2.	Darowizny	0,00	0,00	x
3.3.	Odpisane należności	0,00	0,00	x
3.4.	Zniszczone środki obrotowe	305 896,00	23 823,81	7,79
3.5.	Koszty postępowania spornego	0,00	0,00	x
3.6.	Czynsz dzierżawny z tyt. leasingu	0,00	0,00	x
3.7.	Straty z tyt pożaru	0,00	0,00	x
3.8.	Zaokrąglenia	261,80	2 105,69	804,31
3.9.	Pozostałe koszty	79 237,07	65 051,77	82,1
4.	Pozostałe koszty operacyjne razem	1 186 390,37	582 275,05	49,08

PRZYCHODY FINANSOWE

Lp.	Rodzaj działalności	Rok 2017	Rok 2018	Wskaźnik 2018
				2017
1.	Zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	x
2.	Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	0,00	x
3.	Odsetki w tym:	18 678,21	20 200,95	108,15
3.1.	Odsetki od spółek powiązanych	0,00	0,00	x
3.2.	Odsetki od pozostałych kontrahentów	14 060,58	20 169,61	143,45
3.3.	Odsetki zasądzone od kontrahentów	2 149,64	0,00	x
3.4.	Odsetki bankowe	2 467,99	31,34	1,27
3.4.	Odsetki pozostałe	0,00	0,00	x
4.	Przychody ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	x
5.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	x
6.	Inne, w tym:	470 198,61	1 503,59	0,32
6.1.	Różnice kursowe bilansowe	465 655,07	0,00	x
6.2.	Różnice kursowe	-3 410,72	0,00	x
6.3.	Pozostałe	7 954,26	1 503,59	19
6.4.	Dywidendy	0,00	0,00	x
4.	Przychody finansowe razem	488 876,82	21 704,54	4,44

KOSZTY FINANSOWE

Lp.	Rodzaj działalności	Rok 2017	Rok 2018	Wskaźnik 2018
				2017
1.	Odsetki, w tym:	1 204 643,70	957 056,89	79,45
1.1.	Odsetki dla spółek powiązanych	0,00	0,00	x
	w tym: odsetki dla spółek powiązanych z tyt. leasingu	0,00	0,00	x
1.2.	Odsetki z tyt. leasingu dla pozostałych kontrahentów	101 087,05	71 934,10	71,16
1.3.	Odsetki dla pozostałych kontrahentów od zobowiązań	151 812,46	57 530,88	37,89
1.4.	Odsetki budżetowe	22 691,12	14 305,39	63,04
1.5.	Odsetki bankowe i prowizje od gwarancji bankowych	372 802,55	414 825,16	111,27
1.6.	Odsetki naliczone od zobowiązań	5 445,14	0,00	x
1.7.	Odsetki od pożyczek	152 102,34	103 336,39	67,97
1.8.	Odsetki od obligacji	398 703,04	295 124,97	74,02
2.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	x
3.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	x
4.	Inne, w tym:	37 002,39	277 977,91	681,82
4.1.	Różnice kursowe	0,00	-12 399,28	x
4.2.	Różnice kursowe bilansowe	0,00	178 815,49	x
4.3.	Pozostałe koszty finansowe	37 002,39	111 561,70	232,08
5.	Koszty finansowe, razem	1 241 646,09	1 235 034,80	99,46

ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE

Zyski i straty nadzwyczajne w roku 2018 nie wystąpiły. Nie wystąpiły również w roku poprzednim.



STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	Rok 2017	31 grudnia 2018
Środki pieniężne w banku	9952,66	183173,94
Depozyty do 1 roku		
Depozyty powyżej 1 roku		
Środki pieniężne w kasie	2402,72	22080,73
Inne środki pieniężne		
Środki pieniężne, razem	12355,38	205254,67

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Grupa zatrudnionych	Rok kończący się dnia 31 grudnia 17 r.		Rok kończący się dnia 31 grudnia 18 r.	
	Stan 31.12.2017	Przeciętne zatrudnienie	Stan 31.12.2018	Przeciętne zatrudnienie
Zarząd	2	2	1	1,33
Pracownicy umysłowi	9	9	7	7,33
Pracownicy fizyczni	90	101,94	59	65,37
Zatrudnienie, razem	101	112,94	67	74,03

INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Wynagrodzenia	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2017	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018
Zarząd Spółki	120 195,00	48 195,00
Rada Nadzorcza/ Komisja Rewizyjna	0,00	0,00
Wynagrodzenia, razem	120 195,00	48 195,00

INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD

Zarówno w roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2018 roku jak i w roku poprzednim, Spółka nie udzieliła osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

WYKAZ PODMIOTÓW, W KTÓRYCH SPÓŁKA POSIADA, CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM PODMIOTU

Spółka nie posiada udziałów w kapitale w innych podmiotach z co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym.

ODSTĄPIENIE OD SPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W ciągu roku obrotowego Spółka nie połączyła się z inną spółką handlową.

INSTRUMENTY FINANSOWE

Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Spółka narażona jest na ryzyko rynkowe obejmujące przede wszystkim ryzyko zmiany stóp procentowych i kursów wymiany walut, którym zarządza za pomocą innych instrumentów finansowych. Spółka nie emituje pochodnych instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Spółka nie posiada pisemnych wytycznych i zaleceń w zakresie zarządzania ryzykiem finansowym, które określają jej całościowe strategie operacyjne, poziom tolerancji ryzyka oraz ogólną filozofię zarządzania ryzykiem, a także nie opracowała procedur mających na celu zapewnienie terminowego i szczegółowego monitorowania i kontrolowania transakcji zabezpieczających.

Spółka korzysta z instrumentów zabezpieczających przed ryzykiem kursowym w postaci transakcji FORWARD.

Prezes Zarządu

Adam Koneczny



Główny Księgowy

Justyna Zielińska

