

# **FOLPAK**

**Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

**ul. Chemiczna 6, 42-520 Dąbrowa Górnicza**

**KRS: 0000279067 NIP: 566-19-23-721**

## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA ROK OBROTOWY 2018**

### **SPIS TREŚCI**

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**BILANS**

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**WYDRUK E-SPRAWOZDANIA (OBRAZ PLIKU W STRUKTURZE LOGICZNEJ)**

**FOLPAK SP. Z O. O.**  
**ul. Chemiczna 6, 42-520 Dąbrowa Górnicza**

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**1. Nazwa firmy i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie sądu lub innego organu prowadzącego rejestr**

**1.1. Informacje ogólne**

FOLPAK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
ul. Chemiczna 6, 42-520 Dąbrowa Górnicza

NIP: 566-19-23-721

REGON: 140883264

**1.2. Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym**

Spółka została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy w Warszawie, Wydział XIV Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Nr w rejestrze: 0000279067

**1.3. Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki**

Podstawowa działalność: Produkcja opakowań z tworzyw sztucznych.

Spółka została utworzona na czas nieokreślony.

**1.4. Zarząd**

Do dnia 31.12.2018 r. skład zarządu przedstawiał się następująco:

Prezes Zarządu – Robert Groborz

W wyniku złożonego dnia 6.12.2018 r. wypowiedzenia Pan Robert Groborz zrezygnował z funkcji ze skutkiem od dnia 31.12.2018 r.

Uchwałą z dnia 2.01.2019 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników powołało na funkcję członka zarządu Pana Marcina Agackiego.

Wobec powyższego od dnia 2.01.2019 r. do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania składu zarządu przedstawiał się następująco:

Członek Zarządu - Marcin Agacki

**2. Okres objęty sprawozdaniem**

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. i składa się z :

- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2018 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę:  
**275 226,02 zł**
- rachunku zysków i strat za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r. który wykazuje wynik finansowy netto w kwocie:  
**105 527,03 zł**
- informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

**3. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera na zbiorach systemu Symfonia firmy Sage sp. z o. o. o module Symfonia Finanse i Księgowość Premium przez firmę ASK-Finance Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach reprezentowaną przez Annę Szafarczyk-Kasicką – Prezesa Zarządu**

**4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe**

Nie dotyczy jednostki.

**5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności**

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie co najmniej najbliższych 12 miesięcy. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność jednostki będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

**6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody połączenia (nabycia, łączenia udziałów)**

Nie dotyczy jednostki.

## 7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru

### 7.1. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat metodą porównawczą.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne są ujmowane w księgach w cenie nabycia i umarzone metodą liniową przez okres 36 miesięcy (zakończone prace rozwojowe), 60 miesięcy (wartość firmy) oraz od 24 do 60 miesięcy (pozostałe).

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym dany tytuł przyjęto do używania.

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się po cenie ich nabycia i umarza metodą liniową z uwzględnieniem przepisów podatkowych.

Środki trwale umarzone są według metody liniowej w okresie przewidywanego użytkowania, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

Środki trwale o wartości niższej niż 10.000 zł odpisywane są w koszty.

Wartość środków trwałych w budowie wycenia się w wysokości kosztów poniesionych na nabycie lub wytworzenie środków trwałych, które powstaną w wyniku zakończenia inwestycji.

Inwestycje długoterminowe wycenia się następująco:

- Nieruchomości, Wartości niematerialne i prawne, Udziały i akcje i in. papiery wartościowe: w cenie nabycia
- Udzielone pożyczki: w kwocie wynagajającej zapłaty
- Inne długoterminowe aktywa finansowe: w kwocie nominalnej
- Inne inwestycje długoterminowe: w cenie nabycia

Inwestycje długoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się następująco:

- Udziały i akcje i inne papiery wartościowe: w cenie nabycia
- Udzielone pożyczki: w kwocie wynagajającej zapłaty
- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe: w kwocie nominalnej
- Inne inwestycje krótkoterminowe: w cenie nabycia

Zapasy składników rzeczowych aktywów obrotowych wycenia się następująco:

- Materiały i towary: w cenie zakupu nie wyższej od ceny sprzedaży netto
- Produkty gotowe: w koszcie ich wytworzenia nie wyższym od ceny sprzedaży netto
- Półprodukty i produkty w toku: w wysokości bezpośrednich kosztów ich wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto

Rozchód zapasów wycenia się według metody FIFO.

Odpisy aktualizujące wartość zapasów dokonywane są raz do roku. Zapasy uznaje się za przeterminowane po trzech latach od momentu ich przyjęcia na magazyn, chyba że istnieją okoliczności wskazujące na prawdopodobieństwo ich zbycia.

Należności wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpis aktualizacyjny) w kwocie wymaganej zapłaty. Odpisy aktualizujące tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością według zasady ostrożności, indywidualnej oceny należności oraz ogólnej oceny należności. Odpis należności przedawnionych następuje po okresie przewidzianym prawem.

Rezerwy tworzone są zgodnie z zasadą ostrożności, współmierności przychód i kosztów oraz memoriałową.

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Do aktywów pieniężnych jednostka zalicza aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych następują stosownie do upływu czasu.

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wartości nominalnej.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności otrzymane środki na świadczenia, które wykonane zostaną w przyszłych okresach, środki otrzymane na sfinansowanie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość otrzymanych darowizn, ujemną wartość firmy.

Jednostka odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi bądź wydania wyrobu. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Katowice, dn. 13 marca 2019 roku

**BIURO SPORZĄDZAJĄCE**

**Sporządził:**

.....  
( pieczęć firmowa )

.....  
( Anna Szafarczyk - Kasicka  
Prezes Zarządu ASK-Finance Sp. z o. o. )

**ZARZĄD SPÓŁKI**

**Zatwierdził:**

.....  
( pieczęć firmowa )

.....  
( Zarząd )

Bilans na dzień 31.12.2018 r.

AKTYWA	31.12.2018	31.12.2017
	zł	zł
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 031,92</b>	<b>7 186,35</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	-	-
1. Koszty prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>887,42</b>	<b>7 186,35</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>887,42</b>	<b>7 186,35</b>
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	887,42	7 186,35
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	-	-
<b>2. Środki trwałe w budowie</b>	-	-
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>	-	-
<b>III. Należności długoterminowe</b>	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaang. w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>144,50</b>	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	144,50	-
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>274 194,10</b>	<b>184 183,99</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>69 664,24</b>	<b>69 664,24</b>
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	69 664,24	69 664,24
5. Zaliczki na poczet dostaw	-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>60 583,92</b>	<b>60 973,34</b>
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>52 859,72</b>	<b>53 656,76</b>
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty	52 859,72	53 656,76
- do 12-tu miesięcy	52 859,72	53 656,76
- powyżej 12-tu miesięcy	-	-
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaang. w kapitale</b>	-	-
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>7 724,20</b>	<b>7 316,58</b>
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty	361,62	-
- do 12-tu miesięcy	361,62	-
- powyżej 12-tu miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	7 362,58	7 316,58
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>143 678,53</b>	<b>53 546,41</b>
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>143 678,53</b>	<b>53 546,41</b>
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa	143 678,53	53 546,41
- środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	143 678,53	53 546,41
<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>267,41</b>	-
<b>C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	-	-
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	-	-
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>275 226,02</b>	<b>191 370,34</b>

Bilans na dzień 31.12.2018 r.

PASywa	31.12.2018	31.12.2017
	zł	zł
<b>A. KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>256 798,22</b>	<b>151 271,19</b>
<b>I. Kapitał podstawowy</b>	<b>2 350 000,00</b>	<b>2 350 000,00</b>
<b>II. Kapitał zapasowy</b>	-	-
<b>III. Kapitał z aktualizacji wyceny</b>	-	-
<b>IV. Pozostałe kapitały rezerwowe</b>	-	-
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	- 2 198 728,81	- 2 275 941,91
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	105 527,03	77 213,10
<b>VII. Odpisy z zysku netto</b>	-	-
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY</b>	<b>18 427,80</b>	<b>40 099,15</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangaż. w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	-	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>18 427,80</b>	<b>40 099,15</b>
<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>369,00</b>	<b>2 722,21</b>
a) z tytułu dostaw i usług	369,00	2 722,21
- do 12-tu miesięcy	369,00	2 722,21
- powyżej 12-tu miesięcy	-	-
<b>2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangaż. w kapitale</b>	-	-
<b>3. Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>18 058,80</b>	<b>37 376,94</b>
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług	1 230,00	2 460,00
- do 12-tu miesięcy	1 230,00	2 460,00
- powyżej 12-tu miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	13 882,96	32 521,96
h) z tytułu wynagrodzeń	2 945,84	2 394,98
<b>3. Fundusze specjalne</b>	-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>275 226,02</b>	<b>191 370,34</b>

Katowice, dn. 13 marca 2019 roku

Sporządził:

Zatwierdził:

.....  
 ( Anna Szafarczyk - Kasicka  
 Prezes Zarządu ASK-Finance Sp. z o. o. )

.....  
 ( Zarząd )

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres 01.01.2018 - 31.12.2018**  
(wariant porównawczy)

	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>	<b>206 168,28</b>	<b>273 365,28</b>
- od jednostek powiązanych	206 168,28	273 045,28
I. Przychód netto ze sprzedaży produktów	206 168,28	206 060,28
II. Zmiana stanu produktów	-	-
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychód netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	67 305,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>85 244,59</b>	<b>177 581,32</b>
I. Amortyzacja	6 298,93	10 425,20
II. Zużycie materiałów i energii	-	-
III. Usługi obce	10 955,00	14 765,63
IV. Podatki i opłaty, w tym :	2 176,40	3 780,80
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	57 266,71	70 618,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 424,67	10 685,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	122,88	-
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	67 305,03
<b>C. Zysk / Strata ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>120 923,69</b>	<b>95 783,96</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 163,60</b>	<b>1,50</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	3 163,60	1,50
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>13,26</b>	<b>3,80</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	13,26	3,80
<b>F. Zysk / Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>124 074,03</b>	<b>95 781,66</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II. Odsetki	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>57,00</b>	<b>5 092,56</b>
I. Odsetki	57,00	5 071,23
- dla jednostek powiązanych	-	5 058,23
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	21,33
<b>I. Zysk / Strata brutto (F+G-H)</b>	<b>124 017,03</b>	<b>90 689,10</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>18 490,00</b>	<b>13 476,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>L. Zysk / Strata netto (I - J - K)</b>	<b>105 527,03</b>	<b>77 213,10</b>

Katowice, dn. 13 marca 2019 roku

Sporządził:

Zatwierdził:

.....  
( Anna Szafarczyk - Kasicka  
Prezes Zarządu ASK-Finance Sp. z o. o. )

.....  
( Zarząd )

## I. Informacje i objaśnienia do bilansu.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:  
1.1. Środki trwałe ogółem.

Zmiany w wartościach środków trwałych w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i lokale, obiekty inż. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Ulepszenia w obcych środkach trwałych	Razem
<b>Wartość początkowa brutto</b>							
<b>Stan na 01.01.2018</b>	-	-	213 567,33	20 000,00	29 000,00	-	262 567,33
Zwiększenie:	-	-	-	-	-	-	-
w tym przejęte z inwestycji	-	-	-	-	-	-	-
w tym zakup bezpośredni	-	-	-	-	-	-	-
w tym inne - korekty	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenie, w tym:	-	-	-	-	-	-	-
Inne (całkowite zużycie)	-	-	-	-	-	-	-
<b>Stan na 31.12.2018</b>	-	-	213 567,33	20 000,00	29 000,00	-	262 567,33
<b>Umorzenia</b>							
<b>Stan na 01.01.2018</b>	-	-	206 380,98	20 000,00	29 000,00	-	255 380,98
Umorzenia bieżące - zwiększenia	-	-	6 298,93	-	-	-	6 298,93
Korekta umorzeń	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-
Inne - (likwidacja)	-	-	-	-	-	-	-
<b>Stan na 31.12.2018</b>	-	-	212 679,91	20 000,00	29 000,00	-	261 679,91
<b>Wartość księgowa netto na 31.12.2018</b>	-	-	887,42	-	-	-	887,42
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	-	99,58	100,00	100,00	-	99,66
<i>Aktualizacja wartości środków trwałych</i>	-	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość bilansowa na 31.12.2018</b>	-	-	887,42	-	-	-	887,42



**1.2. Środki trwale nowo przyjęte w leasing finansowy - wartość początkowa**

Pozycja nie występuje.

**1.3. Umorzenie środków trwałych nowo przyjętych w leasing finansowy**

Pozycja nie występuje.

**1.4. Wartości niematerialne i prawne**

Jednostka posiada w pełni zamortyzowane wartości niematerialne i prawne zakwalifikowane jako "Inne wartości niematerialne i prawne" o wartości początkowej 5.090,00 zł.

**1.4a Zaliczki na wartości niematerialne i prawne**

Pozycja nie występuje.

**1.5. Zmiany w stanie środków trwałych w budowie**

Pozycja nie występuje.

**1.6. Zaliczki na środki trwale w budowie**

Pozycja nie występuje.

**1.7. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Pozycja nie występuje.

**1.8. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu**

Spółka prowadzi działalność w wynajmowanych pomieszczeniach. Koszty najmu w okresie sprawozdawczym wynosiły 3.600,00 zł.

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

Pozycja nie występuje.

**2. Struktura własności kapitału podstawowego**

Udziałowcy	ilość udziałów	wartość udziału (PLN)	wartość kapitału podstawowego	udział w kapitale
1. ERG Spółka akcyjna	1 000	2 350,00	2 350 000,00	100%
<b>Razem stan na 31.12.2018</b>	<b>1 000</b>		<b>2 350 000,00</b>	<b>100%</b>

W ciągu roku obrotowego nie wystąpiły zmiany w strukturze własności kapitału podstawowego.

**3. Informacje o kapitale zapasowym i rezerwowym**

Pozycje nie występują

**4. Wynik finansowy oraz propozycje podziału zysku bilansowego netto lub pokrycia straty bilansowej**

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2017
<b>ZYSK / STRATA NETTO</b>	<b>105 527,03</b>	<b>77 213,10</b>

Spółka planuje wypracowany zysk przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych.

**5. Podatek odroczony – rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Jednostka odstąpiła od ustalenia podatku odroczonego.

**6. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności**

Pozycja nie występuje.

**7. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

Pozycja nie występuje.

**8. Zobowiązania warunkowe**

Pozycja nie występuje.

**9. Zapasy**

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2018	31.12.2017
Towary	69 664,24	69 664,24
<b>Razem</b>	<b>69 664,24</b>	<b>69 664,24</b>

**10. Inwestycje długoterminowe**

Pozycja nie występuje.

**11. Struktura należności**

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2018	31.12.2017
<b>Należności krótkoterminowe</b>		
<b>Należności z tytułu dostaw i usług</b>	<b>53 221,34</b>	<b>53 656,76</b>
<i>od jednostek powiązanych</i>	52 859,72	53 656,76
<i>od pozostałych jednostek</i>	361,62	-
<b>Z tytułu podatków</b>	<b>7 362,58</b>	<b>7 316,58</b>
<i>w tym:</i>		
<i>podatek od towarów i usług</i>	7 362,58	7 316,58
<b>Razem</b>	<b>60 583,92</b>	<b>60 973,34</b>

Pozycja nie występuje.

**Należności długoterminowe**

Pozycja nie występuje.

**12. Inwestycje krótkoterminowe**

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2018	31.12.2017
<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe razem, z tego:</b>	<b>143 678,53</b>	<b>53 546,41</b>
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa pieniężne:	143 678,53	53 546,41
<i>Środki pieniężne na rachunkach bankowych</i>	143 678,53	53 546,41
<b>Razem</b>	<b>143 678,53</b>	<b>53 546,41</b>

**13. Struktura zobowiązań**

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2018	31.12.2017
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		
<b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	<b>1 599,00</b>	<b>5 182,21</b>
<i>od jednostek powiązanych</i>	369,00	2 722,21
<i>od pozostałych jednostek</i>	1 230,00	2 460,00
<b>Z tytułu podatków</b>	<b>13 882,96</b>	<b>32 521,96</b>
<i>w tym:</i>		
<i>podatek od towarów i usług</i>	7 904,00	23 652,00
<i>podatek dochodowy od osób fizycznych</i>	780,00	780,00
<i>podatek dochodowy od osób prawnych</i>	4 410,00	4 304,00
<i>składki na ubezpieczenia społeczne</i>	788,96	3 785,96
<b>Z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>2 945,84</b>	<b>2 394,98</b>
<b>Razem</b>	<b>18 427,80</b>	<b>40 099,15</b>

**Zobowiązania długoterminowe**

Pozycja nie występuje.

**14. Wykaz rozliczeń międzyokresowych**

Treść	31.12.2018	31.12.2017
Czynne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	267,41	-
Czynne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	144,50	-
Bierne rozliczenia międzyokresowe	-	-

**15. Wykaz rezerw**

Pozycja nie występuje.

## II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

### 1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2017
1. Sprzedaż produktów	-	-
2. Sprzedaż materiałów	-	-
3. Sprzedaż towarów	-	67 305,00
4. Sprzedaż usług	206 168,28	206 060,28
<b>RAZEM, w tym:</b>	<b>206 168,28</b>	<b>273 365,28</b>
<i>Sprzedaż dla jednostek powiązanych</i>	<i>206 168,28</i>	<i>273 045,28</i>
<i>Sprzedaż dla pozostałych jednostek</i>	<i>-</i>	<i>320,00</i>

### 2. Informacje o przychodach, kosztach finansowych oraz pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych

#### Przychody finansowe

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2017
<b>I. Dywidenda i udziały w zyskach</b>	-	-
<b>II. Odsetki</b>	-	-
<b>III. Zysk ze zbycia inwestycji</b>	-	-
<b>IV. Aktualizacja wartości inwestycji</b>	-	-
<b>V. Inne</b>	-	-
<b>RAZEM</b>	-	-

#### Koszty finansowe

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2017
<b>I. Odsetki, w tym:</b>	<b>57,00</b>	<b>5 071,23</b>
1. Odsetki od kredytów i pożyczek	-	5 058,23
2. Odsetki budżetowe	57,00	13,00
<b>II. Strata zw zbycia inwestycji</b>	-	-
<b>III. Aktualizacja wartości inwestycji</b>	-	-
<b>IV. Inne</b>	-	21,33
<b>RAZEM</b>	<b>57,00</b>	<b>5 092,56</b>

#### Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2017
<b>I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego</b>	-	-
<b>II. Dotacje</b>	-	-
<b>III. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:</b>	<b>3 163,60</b>	<b>1,50</b>
1. Zaokrąglenia i różnice groszowe	1,28	1,50
2. Nadpłata w związku z rozliczeniem konta płatnika ubezpieczeń społecznych	3 162,32	-
<b>RAZEM</b>	<b>3 163,60</b>	<b>1,50</b>

#### Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2017
<b>I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego</b>	-	-
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	-	-
<b>III. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>13,26</b>	<b>3,80</b>
1. Zaokrąglenia i różnice groszowe	1,66	3,80
2. Inne koszty	11,60	-
<b>RAZEM</b>	<b>13,26</b>	<b>3,80</b>

### 3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Pozycja nie występuje.

### 4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Pozycja nie występuje.

### 5. Informacje o działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania

Nie dotyczy.

### 6. Koszt wytworzenia środków trwałych, rozpoczętych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Pozycja nie występuje.

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

Wyszczególnienie ustaleń	Kwota
<b>1. Zysk/strata brutto</b>	<b>124 017,03</b>
<b>2. Przychody podatkowe pozabilansowe a podlegające opodatkowaniu</b>	-
<b>3. Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych</b>	-
<b>4. Koszty podatkowe pozabilansowe pomniejszające podstawę opodatkowania</b>	<b>3 468,37</b>
a) Wypłacone wynagrodzenia z um. cywilnopr. naliczone w roku ubiegłym	1 250,00
b) Zapłacone ubezpieczenia społeczne (płatnika składek) naliczone w roku ubiegłym	1 323,16
c) Odsetki zapłacone w bieżącym roku (naliczone w roku ubiegłym)	895,21
<b>5. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>	<b>2 718,18</b>
a) Koszty finansowe	<b>57,00</b>
- zapłacone odsetki budżetowe	57,00
b) Koszty operacyjne	<b>2 661,18</b>
- naliczone, niezapłacone składki ZUS (płatnika składek)	1 399,58
- naliczone wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych, do wypłaty w roku następnym	1 250,00
- koszty upomnień dotyczących zobowiązań podatkowych	11,60
<b>6. Dochód do opodatkowania (poz. 1+2-3-4+5)</b>	<b>123 266,84</b>
<b>7. Odliczenie od dochodu</b>	-
<b>8. Podstawa opodatkowania (poz. 6-7)</b>	<b>123 266,84</b>
<b>9. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego</b>	<b>18 490,00</b>
<b>10. Zysk/strata bilansowa netto (poz. 1-9)</b>	<b>105 527,03</b>

**8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**  
Nie dotyczy.

**9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe**  
Pozycja nie występuje.

**10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**  
Pozycja nie występuje.

**11. Dla pozycji wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny**  
Nie dotyczy.

### III. OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH

**1. Informacje o 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**  
Pozycja nie występuje.

**2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi**  
Nie dotyczy.

**3. Stan zatrudnienia z podziałem na grupy zawodowe**

Liczba osób zatrudnionych z podziałem na:	31.12.2018	31.12.2017
Umysłowi	-	-
Fizyczni		2
<b>Ogółem zatrudnieni</b>	-	<b>2</b>

**4. Wynagrodzenia członków Zarządu**

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2017
<b>Wynagrodzenia łączne – brutto:</b>	<b>12 000,00</b>	<b>12 000,00</b>
Zarządu	12 000,00	12 000,00

**5. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących**  
Nie dotyczy.

## IV. SZCZEGÓLNE ZDARZENIA

- 1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**  
Pozycja nie występuje.
- 2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**  
Na dzień opracowania niniejszej informacji nie wystąpiły po opracowaniu bilansu znaczące zdarzenia, które mogłyby mieć istotny wpływ na zmianę wartości danych wykazanych w sprawozdaniu finansowym.
- 3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości**  
Pozycja nie występuje.
- 4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**  
Dane wykazane w sprawozdaniu są porównywalne.

## V. INFORMACJE DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUP KAPITAŁOWYCH

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka należy do grupy kapitałowej ERG, w której skład wchodzi:

- jednostka dominująca ERG Spółka Akcyjna (KRS 0000085389),
- jednostka zależna Folpak Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Istotne pozycje sprawozdania finansowego wynikające z transakcji z jednostką dominującą Grupy Kapitałowej ERG:

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2017
Przychody uzyskane od jednostki dominującej	206 168,28	273 045,28
Koszty poniesione dla jednostki dominującej	3 600,00	8 658,23
Nierozliczone rozrachunki z jednostką dominującą:		
- niespłacone pożyczki otrzymane	-	-
- nieuregulowane należności	52 859,72	53 656,76
- nieuregulowane zobowiązania	369,00	2 722,21

## VI. INFORMACJA O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

Nie dotyczy jednostki.

## VII. ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

- 1. Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.**  
Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane Spółce zdarzenia zagrażające kontynuowaniu działalności w okresie co najmniej najbliższych 12 miesięcy. Dlatego też nie występuje zjawisko poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Katowice, dn. 13 marca 2019 roku

### BIURO SPORZĄDZAJĄCE

Sporządził:

.....  
( pieczęć firmowa )

.....  
( Anna Szafarczyk - Kasicka -  
Prezes Zarządu ASK-Finance Sp. z o. o. )

### ZARZĄD SPÓŁKI

Zatwierdził:

.....  
( pieczęć firmowa )

.....  
( Zarząd )