

# **FOLPAK**

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Ul. Chemiczna 6, 42-52 Dąbrowa Górnicza

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

## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA ROK OBROTOWY 2020**

### **SPIS TREŚCI**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

BILANS

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

FOLPAK SP. Z O. O.

## 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 Sadzie 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**

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Folpak Sp. z o.o. z dnia 15.11.2019r. podjęło uchwałę o powołaniu na stanowisko Członka Zarządu Pana Grzegorza Tajaka ze skutkiem od dnia 16.11.2019 r.

Wobec powyższego od dnia 16.11.2019 r. do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Zarządu przedstawiał się następująco:

Członek zarządu : Grzegorz Tajak

### **2. Okres objęty sprawozdaniem**

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. i składa się z:

- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2020 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę:

**282 301,28 zł**

- rachunku zysków i strat za okres 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., który wykazuje wynik finansowy netto w kwocie:

**3 892,35 zł**

- informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

- 3. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera na zbiorach systemu Insert GT w module Rewizor GT.**
- 4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrznymi jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie 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 kontynuowania 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 finansów sporządzono 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.

## **7.2. Stosowane metody i zasady rachunkowości**

### **1. Bilans**

#### **1.1. Wartości niematerialne i prawne**

**Wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości nabycia do 10.000,00 PLN stosuje się odpis amortyzacyjny w wysokości 100% w miesiącu następnym po miesiącu przyjęcia do użytkowania. Uznając za ekonomicznie uzasadnione, stawki amortyzacyjne mogą być podwyższone lub obniżane.

Do amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych, których cena nabycia lub koszt wytworzenia przekracza 10.000 zł jednostka stosuje metodę liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności wyliczanej przy zastosowaniu stawek użyteczności ekonomicznej.

- |   |           |
|---|-----------|
| - nabyte prawa majątkowe, licencje i koncesje | 20%       |
| - oprogramowanie komputerów                   | 50%       |
| - pozostałe wartości niematerialne i prawne   | 20% - 30% |

#### **1.2. Środki trwałe**

**Środki trwałe** są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Niskowartościowe składniki majątkowe przyjęte do użytkowania o wartości nabycia pomiędzy 1.500,00 PLN a 10.000,00 PLN wykazuje się po stronie aktywów i natychmiast całkowicie odpisuje w miesiącu następnym po miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Niskowartościowe składniki majątkowe przyjęte do użytkowania o wartości nabycia do kwoty 1.500,00 PLN nie wykazuje się w ewidencji środków trwałych, zostają ujęte w księgach rachunkowych na koncie, które jest przyporządkowane zużyciu materiałów niskocennych.

Do amortyzacji środków trwałych, których cena nabycia lub koszt wytworzenia przekracza 10.000 zł, jednostka stosuje metodę liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności wyliczanej przy zastosowaniu stawek ekonomicznej użyteczności środków trwałych.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- |  |         |
|--|---------|
| - urządzenia techniczne i maszyny<br>(z wyłączeniem sprzętu komputerowego) | 10-20%, |
| - sprzęt komputerowy   | 30%,    |
| - środki transportu  | 14-50%, |
| - inne środki trwałe   | 20%.    |

### **1.3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych**

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Towary ewidencjonowane i wyceniane są w rozbiciu asortymentowym według następujących zasad:

- towary krajowe według cen zakupu,
- towary z importu według cen nabycia.

Wycena rozchodu towarów odbywa się według zasady FIFO.

### **1.4. Należności**

**Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

Wartość należności podlega aktualizacji - odpisy aktualizujące tworzone są na:

- 100% należności nie rokujące spłaty o trudnym charakterze do odzyskania,

- 50% należności realne do spłaty, zazwyczaj w trakcie porozumień o istotnym potencjale odzyskania.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

#### **1.5. Środki pieniężne.**

Środki pieniężne wyceniane są wg wartości nominalnej.

Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych przelicza się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

#### **1.6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne**

Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu z zachowaniem zasady ostrożności.

#### **1.7. Inwestycje długoterminowe – udziały w jednostkach obcych**

Udziały w jednostkach obcych wycenia w cenie nabycia uwzględniając ewentualną utratę wartości.

#### **1.8. Kapitały (fundusze) własne**

Kapitały ujmowane są w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa oraz umowy spółki.

#### **1.9. Rezerwy**

Rezerwy tworzy się w uzasadnionej, racjonalnie oszacowanej wysokości na przypadające na dany okres, ale jeszcze nie poniesione koszty działalności operacyjnej.

#### **1.10. Zobowiązania**

**Zobowiązania** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

### **1.11. Inne rozliczenia międzyokresowe**

**Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne** dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

## **2. Rachunek zysków i strat**

### **2.1. Przychody**

W pozycji tej ujmowane są przychody ze sprzedaży towarów, usług i materiałów, z uwzględnieniem upustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług.

### **2.2. Koszty**

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat za zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

## **2.3. Opodatkowanie**

**2.3.1.** Opodatkowaniu podlega zysk brutto skorygowany o koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu oraz o przychody nie podlegające opodatkowaniu, dochody wolne od podatku i odliczenia od dochodu.

**2.3.2.** Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającego w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, które w przyszłości spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

**2.3.3.** Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego. Aktywa od straty podatkowej zgodnie z zasadą ostrożności podlegają ocenie na każdy dzień bilansowy w oparciu o aktualne prognozy finansowe spółki na przyszłe okresy.

## **3. Wycena transakcji w walutach obcych**

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów - według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.



## Bilans

### Aktywa- sprawozdanie finansowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2020r.
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>8 128,19</b>	<b>4 864,02</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	<b>8 128,19</b>	<b>4 864,02</b>
<b>1</b>	<b>Środki trwale</b>	<b>8 128,19</b>	<b>4 864,02</b>
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny	537,42	182,45
d	środki transportu	0,00	0,00
e	inne środki trwale	7 590,77	4 681,57
<b>2</b>	<b>Środki trwale w budowie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Zaliczki na środki trwale w budowie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek , w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od jednostek pozostałych	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Nieruchomości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Inne inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>268 054,90</b>	<b>277 437,36</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>36 938,99</b>	<b>36 938,99</b>
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	36 938,99	36 938,99
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>70 341,09</b>	<b>95 730,91</b>
<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>38 194,51</b>	<b>72 146,33</b>
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	38 194,51	72 146,33
	- do 12 miesięcy	38 194,51	72 146,33
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek , w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>32 146,58</b>	<b>23 584,58</b>
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	32 146,58	23 584,58
c	inne	0,00	0,00
d	dochodzone na drodze sądowej		
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>160 630,32</b>	<b>144 767,46</b>
<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>160 630,32</b>	<b>144 767,46</b>
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	160 630,32	144 767,46
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	160 630,32	144 767,46
<b>2</b>	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>144,50</b>	<b>0,00</b>
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał ( fundusz ) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Udziały ( akcje ) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>276 183,09</b>	<b>282 301,38</b>

Dąbrowa Górnicza, dn. 20.04.2021r.

**FOLPAK SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**  
**42-520 DĄBROWA GÓRNICZA UL. CHEMICZNA 6**  
**NIP: 5661923721**

**Bilans**

*Pasywa-sprawozdanie finansowe*

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2020r.
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>269 972,53</b>	<b>273 864,88</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>2 350 000,00</b>	<b>2 350 000,00</b>
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym ;</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym ;</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>(2 093 201,78)</b>	<b>(2 080 027,47)</b>
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>13 174,31</b>	<b>3 892,35</b>
<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość</b>		
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>6 210,56</b>	<b>8 436,50</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>6 210,56</b>	<b>8 436,50</b>
<b>1</b>	<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek , w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>6 210,56</b>	<b>8 436,50</b>
<b>a</b>	<b>kredyty i pożyczki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>b</b>	<b>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>c</b>	<b>inne zobowiązania finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>d</b>	<b>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności</b>	<b>615,00</b>	<b>0,00</b>
	- do 12 miesięcy	615,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>e</b>	<b>zaliczki otrzymane na dostawy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>f</b>	<b>zobowiązania wekslowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>g</b>	<b>z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych</b>	<b>1 398,56</b>	<b>5 698,49</b>
<b>h</b>	<b>z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>4 077,00</b>	<b>2 738,01</b>
<b>i</b>	<b>inne</b>	<b>120,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Ujemna wartość firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>276 183,09</b>	<b>282 301,38</b>

Dąbrowa Górnicza, dn. 20.04.2021r.

**FOLPAK SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**  
**42-520 DĄBROWA GÓRNICZA UL. CHEMICZNA 6**  
**NIP: 5661923721**

**Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza**

Lp.	Tytuł	31.12.2019	31.12.2020
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>374 420,70</b>	<b>91 817,04</b>
-	<i>od jednostek powiązanych</i>	374 420,70	91 817,04
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	79 746,25	91 817,04
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	294 674,45	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>360 609,07</b>	<b>87 349,19</b>
I	Amortyzacja	5 059,23	3 264,17
II	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III	Usługi obce	13 194,20	9 408,34
IV	Podatki i opłaty, w tym:	734,00	0,00
	- <i>podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	44 745,79	61 482,08
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym ;	5 626,77	12 380,10
	- <i>emerytalne</i>	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 377,08	814,50
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	289 872,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>13 811,63</b>	<b>4 467,85</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 001,42</b>	<b>2,61</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 000,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	1,42	2,61
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 218,74</b>	<b>2,11</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1 218,74	2,11
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>14 594,31</b>	<b>4 468,35</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych , w tym ;	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>8,00</b>
I	Odsetki, w tym:	0,00	8,00
	- <i>dla jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych , w tym ;	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>14 594,31</b>	<b>4 460,35</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>1 420,00</b>	<b>568,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>13 174,31</b>	<b>3 892,35</b>

Dąbrowa Górnicza, dn. 20.04.2021r.

## VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I.

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

##### 1) Środki trwałe – wartość początkowa:

/w PLN/				
WYSZCZEGÓLNIENIE WG POZYCJI BILANSOWYCH	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	ZWIĘKSZENIA Z TYTUŁU: - NABYCIA - AKTUALIZACJI - PRZEMIESZCZENIA - INNE	ZMNIJSZENIA Z TYTUŁU : - SPRZEDAŻY - AKTUALIZACJI - PRZEMIESZCZENIA - INNE	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ
Środki trwałe razem , z tego :	274 867,33	0,00	0,00	274 867,33
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny i urządzenia	213 567,33	0,00	0,00	213 567,33
Środki transportu	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
Pozostałe środki trwałe	41 300,00	0,00	0,00	41 300,00
Pozostałe środki trwałe niskocenne	0,00	0,00	0,00	0,00

##### 2) Umorzenia środków trwałych:

/w PLN/				
WYSZCZEGÓLNIENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH WG POZYCJI BILANSOWYCH	DOTYCHCZASOWE UMORZENIA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	ZWIĘKSZENIA Z TYTUŁU: - NABYCIA - AKTUALIZACJI - PRZEMIESZCZENIA - INNE	ZMNIJSZENIA Z TYTUŁU : - SPRZEDAŻY - AKTUALIZACJI - PRZEMIESZCZENIA - INNE	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
Umorzenie środków trwałych razem , z tego:	266 739,14	3 264,17	0,00	270 003,31
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny i urządzenia	213 029,91	354,97	0,00	213 384,88
Środki transportu	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
Pozostałe środki trwałe	33 709,23	2 909,20	0,00	36 618,43
Pozostałe środki trwałe niskocenne	0,00	0,00	0,00	0,00

##### 3) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

/w PLN/	
WYSZCZEGÓLNIENIE UMÓW	WARTOŚĆ ROCZNEGO CZYNSZU
Umowy najmu lokali biurowo-magazynowych	3 600,00

#### 4) Wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa:

/w PLN/

WYSZCZEGÓLNIENIE WG POZYCJI BILANSOWYCH	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	ZWIĘKSZENIA Z TYTUŁU: - NABYCIA - AKTUALIZACJI - PRZEMIESZCZENIA - INNE	ZMNIJSZENIA Z TYTUŁU : - SPRZEDAŻY - AKTUALIZACJI - PRZEMIESZCZENIA - INNE	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ
Wartości niematerialne i prawne razem , z tego :	5 090,00	0,00	0,00	5 090,00
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	5 090,00	0,00	0,00	5 090,00

#### 5) Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

/w PLN/

WYSZCZEGÓLNIENIE WG POZYCJI BILANSOWYCH	DOTYCHCZASOWE UMORZENIA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	ZWIĘKSZENIA Z TYTUŁU: - NABYCIA - AKTUALIZACJI - PRZEMIESZCZENIA - INNE	ZMNIJSZENIA Z TYTUŁU : - SPRZEDAŻY - AKTUALIZACJI - PRZEMIESZCZENIA - INNE	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO UMORZEŃ DOTYCHCZASOWYCH
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem , z tego :	5 090,00	0,00	0,00	5 090,00
Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych	5 090,00	0,00	0,00	5 090,00

#### 6) Długoterminowe aktywa (inwestycje ) finansowe:

Pozycja nie występuje.

#### 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście:

Pozycja nie występuje.

#### 3. Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

Spółka nie posiada zobowiązań wobec państwa lub gminy z tytułu prawa własności budynków i budowli.

#### 4. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego) :

/w PLN/

WYSZCZEGÓLNIENIE UDZIAŁOWCÓW LUB ICH GRUP WŁAŚCICIELI	IŁOŚĆ UDZIAŁÓW	WARTOŚĆ JEDNEGO UDZIAŁU	WARTOŚĆ KAPITAŁU
ERG S.A.	2 350	1 000,00	2 350 000,00

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

#### 5. Informacja o kapitałach zapasowych i rezerwowych:

Pozycja nie występuje.

**6. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:**

**1 ) Propozycja podziału zysku/pokrycia straty:**

W roku obrotowym osiągnięto zysk netto w wysokości 3 892,35 zł.  
Zarząd Folpak Sp. z o.o. proponuje pokryć stratę z lat ubiegłych.

**7. Informacja o stanie rezerw z tytułu podatku odroczonego:**

Jednostka odstąpiła od ustalenia podatku odroczonego.

**8. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności:**

Pozycja nie wystąpiła.

**9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową o okresie spłaty:**

Pozycja nie występuje.

**10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:**

/w PLN/

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN WARTOŚCI NA :	
	początek roku	koniec roku
1. Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - aktywa na odroczonego podatek dochodowy - inne rozliczenia międzyokresowe	0,00 0,00 0,00 144,50	0,00 0,00 0,00 0,00
2. Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych , z tego z tytułu : - ubezpieczenie pozostałego majątku - zapłacone czynsze i prenumeraty - ubezpieczenia OC i opłaty wstępne leasingowe - usługi obce	0,00 0,00 0,00 144,50	0,00 0,00 0,00 0,00
2. Przychody podlegające rozliczeniu w czasie , z tego z tytułu : - refundacja z urzędu pracy - otrzymane zaliczki	0,00	0,00
3. Bienne rozliczenia międzyokresowe:	0,00	0,00

**11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ( ze wskazaniem rodzaju):**

Spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki .

**12. Wykaz zobowiązań warunkowych ( w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych ):**

Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych.  
Spółka nie udzielała poręczeń ani gwarancji.

## II.

### 1. Struktura rzeczowa i terytorialna ( kraj , eksport ) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

/ w PLN/

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY NETTO ( BEZ VAT )	Z TEGO	
	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto , w tym:	<b>91 817,04</b>	<b>0,00</b>
- przychody ze sprzedaży usług	91 817,04	0,00
- przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
- przychody ze sprzedaży pozostałej	0,00	0,00
<i>Razem w tym:</i>		
- Sprzedaż dla jednostek powiązanych	91 817,04	0,00

### 2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizacyjnych środki trwałe:

Nie dokonano w roku obrachunkowym odpisów aktualizujących środki trwałe.

### 3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów .

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

Nie miało miejsca w roku obrotowym zaniechanie działalności .

### 5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto ( zysku lub straty brutto):

/w PLN/

WYSZCZEGÓLNIENIE	ROK 2020
1. Wynik finansowy brutto	4 460,35
2. Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów , w tym:	4 706,49
TRWAŁE	1 154,00
- amortyzacja	1 146,00
- inne	8,00
PRZEJŚCIOWE:	3 552,49
- Składki ZUS część pracodawcy oraz wynagrodzenia	3 552,49
3. Koszty podatkowe nie zaliczane do kosztów bilansowych	2 850,36
- Składki ZUS część pracodawcy oraz wynagrodzenia	2 850,36
4. Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych	0,00
5. Przychody podatkowe nie zaliczane do przychodów księgowych	0,00
6. Dochód do opodatkowania ( poz. 1+2-3-4+5)	6 316,48
7. Odliczenia od dochodu	0,00

WYSZCZEGÓLNIENIE	ROK 2020
8. Podstawa opodatkowania ( poz. 6-7)	6 316,48
9. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec urzędu skarbowego	568,48
10. Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	0,00
11. Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	0,00
10. Wynik finansowy netto	3 892,35

**6. Informacja o kosztach rodzajowych, w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby:**

/w PLN/

WYSZCZEGÓLNIENIE KOSZTÓW	KOSZTY WG RODZAJÓW ZA ROK OBROTOWY
RAZEM KOSZTY , W TYM :	87 349 19
1. Koszty operacyjne wg rodzajów :	87 349,19
1). amortyzacja	3 264,17
2). zużycie materiałów i energii	0,00
3). usługi obce	9 408,34
4). podatki i opłaty	0,00
5). wynagrodzenia	61 482,08
6). ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12 380,10
7). pozostałe koszty rodzajowe	814,50
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów:	0,00

**7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie ( środków trwałych na własne potrzeby):**

Nie dotyczy .

**8. Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:**

Nie dotyczy.

**9. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:**

Nie występują zyski i straty nadzwyczajne.

**10. Podatek dochodowy od wyników na operacjach nadzwyczajnych:**

Nie występują.

**11. Informacja o kursie walutowym dla celów wyceny bilansowej:**

Nie dotyczy.



### III.

#### 1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

/ w osobach /

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZA ROK POPRZEDNI		ZA ROK OBROTOWY	
	OGÓLEM	W TYM KOBIETY	OGÓLEM	W TYM KOBIETY
ZATRUDNIENIE RAZEM , Z TEGO :	1	0	1	0
1. Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	0	0	0	0
2. Pracownicy kierownictwa	0	0	0	0
3. Pozostali pracownicy	1	0	1	0

#### 2. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi (należnymi) z zysku Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej:

/w PLN/

WYSZCZEGÓLNIENIE	W ROKU	
	POPZEDNIM	OBROTOWYM
Wynagrodzenia łącznie , z tego :	44 745,79	61 482,08
1 ) członkom Zarządu	10 200,00	8 304,00
2 ) członkom Rady Nadzorczej	0,00	0,00

#### 3. Pożyczki i podobne świadczenia udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej:

Spółka nie udzielała pożyczek członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.

#### 4. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych:

Nie dotyczy.

### IV.

#### 1. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych:

Nie dotyczy.

### V.

#### 1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

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

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

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

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiła zmiana zasad rachunkowości.

**4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający z danymi sprawozdania za rok obrotowy.**

Spółka prezentuje dane za okres 01.01.2020 - 31.12.2020 i porównywalne dane za okres 01.01.2019 - 31.12.2019.

**5. Informacja o transakcjach z jednostkami powiązаными.**

**5.1. Informacja o transakcjach z jednostkami powiązаными:**

/w PLN/

Jednostka powiązana	ZAKUPY	SPRZEDAŻ	SALDO NALEŻNOŚCI	SALDO ZOBOWIĄZAŃ
ERG S.A.	3 600,00	91 817,04	72 14633	0,00

**5.2. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki:**

Nie dotyczy.

**5.3. Informacja o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym:**

1. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej sporządza ERG Spółka Akcyjna z siedzibą w Dąbrowie Górniczej.

**5.4. Informacja o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna:**

Spółka jest objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, które sporządza ERG Spółka Akcyjna z siedzibą w Dąbrowie Górniczej.

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

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie.

**7. 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 możliwości kontynuowania działalności.

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

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

Dąbrowa Górnicza, dn. 20.04.2021r.