



GRUPA KAPITAŁOWA INVESTEKO SPÓŁKA AKCYJNA

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES

OD 01.01.2019 DO 31.12.2019 ROKU

OBEJMUJĄCE:

- 1. Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego**
- 2. Skonsolidowany bilans**
- 3. Skonsolidowany rachunek zysków i strat**
- 4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym**
- 5. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych**
- 6. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

Świętochłowice, dnia 14 lutego 2020 roku

Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

1. Dane Jednostki Dominującej

a) Nazwa

Investeko Spółka Akcyjna

b) Siedziba

41-600 Świętochłowice
ul. Wojska Polskiego 16G
tel./fax +48 032 258-55-80
www.investeko.pl
biuro@investeko.pl

c) Podstawowy przedmiot działalności

Emitent prowadzi działalność w sektorze ochrony środowiska, oferując kompleksowe usługi o charakterze konsultingowo-projektowym w zakresie ochrony środowiska oraz gospodarki odpadami, badawczo-pomiarowym w zakresie emisji hałasu i zanieczyszczeń do środowiska, a także usługi outsourcingowe w wyżej wymienionym obszarze.

Spółka prowadzi również działalność badawczo-rozwojową w zakresie innowacyjnych technologii zagospodarowania energetycznego odpadów.

d) Organ rejestrowy

Investeko S.A. została utworzona Aktem Notarialnym REP. A NR 1273/2012 z dnia 26.04.2012 roku. W dniu 30.05.2012 Jednostka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Sąd Rejonowy dla Katowice-Wschód, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000420405

Kapitał zakładowy: 549.920 zł (w całości opłacony)

NIP: 6342810082

REGON: 242953362

e) Czas trwania działalności Jednostki

Spółka została założona na czas nieograniczony.

f) Zarząd

Prezes Zarządu – Arkadiusz Primus

Wiceprezes Zarządu – Katarzyna Janik

Wiceprezes Zarządu – Justyna Pogan

g) Rada Nadzorcza

Przewodniczący Rady – Aleksander Karkos

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej – Jacek Krzyżanowski

Członek Rady Nadzorczej – Grzegorz Primus

Członek Rady Nadzorczej – Elżbieta Świerk

Członek Rady Nadzorczej – Joanna Krajewska

2. Informacje o Grupie Kapitałowej

Na dzień 31.12.2019 Investeko S.A. tworzy Grupę Kapitałową INVESTEKO S.A. i jest spółką dominującą. W skład Grupy Kapitałowej wchodzi:

1. Investeko Serwis Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (wcześniej Certyfikowana Giełda odpadów Sp. z o.o.) – spółka zależna, w której Investeko S.A. posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym i 100% głosów Walnym Zgromadzeniu Wspólników. Spółka ta podlega konsolidacji metoda pełną od momentu objęcia kontroli tj. od dnia 1.01.2016 roku.

Investeko Serwis Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

ul. Wojska Polskiego 16G,
41-600 Świętochłowice

tel./fax +48 032 258-55-80

www.ieserwis.pl

biuro@ieserwis.pl

KRS 0000387004 Sąd Rejonowy dla Katowice-Wschód VIII Wydział Gospodarczy KRS w Katowicach

Kapitał zakładowy: 5.000,00zł (w całości opłacony)

NIP 6342784901

REGON 241957122

Czas trwania spółki zależnej jest nieograniczony.

ZARZĄD

Prezes Zarządu – Piotr Góral (w okresie 01.01.2018 do 31.01.2019)

Prezes Zarządu - Barbara Lampart (od 01.02.2019 do nadal)

PROFIL DZIAŁALNOŚCI

Spółka zależna INVESTEKO Serwis Sp. z o.o. prowadzi działalność w zakresie outsourcingu ochrony środowiska. Jej główną aktywnością jest świadczenie usług polegających na przejściu wszystkich obowiązków wynikających z przepisów prawa ochrony środowiska. W ramach swojej działalności spółka świadczy obecnie usługi w oparciu o stałe umowy abonamentowe dla 270 obiektów przemysłowych, handlowych i usługowych w całym kraju. Ponadto Spółka prowadzi działalność szkoleniową.

2.EkoPartner Silesia Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka zależna, w której Investeko S.A. posiada 62% udziałów w kapitale zakładowym i 62% głosów Walnym Zgromadzeniu Wspólników. Spółka ta podlega konsolidacji metoda pełną od momentu objęcia kontroli tj. od dnia 1.09.2018 roku.

EkoPartner Silesia Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

ul. Wojska Polskiego 16G,
41-600 Świętochłowice

Tel. +48 32 736 20 82

www.ekopartner-silesia.pl

biuro@ekopartner-silesia.pl

KRS 0000163420 Sąd Rejonowy dla Katowice-Wschód VIII Wydział Gospodarczy KRS w Katowicach

Kapitał zakładowy: 300.000,00zł (w całości opłacony)

NIP 6272468950

REGON 278050956

ZARZĄD

Prezes Zarządu – Piotr Góral

PROFIL DZIAŁALNOŚCI

Spółka prowadzi swoją działalność od roku 2003. Przez cały okres swojego istnienia spółka zajmuje się głównie recyklingiem odpadów z grupy Poliolefin: Polietylenu i Polipropylenu. Działalność operacyjna opiera się o linię technologiczną do recyklingu odpadów, gdzie odpady są segregowane, mielone, myte i suszone, a następnie sprzedawane jako surowiec gotowy do produkcji nowych elementów z tworzy sztucznych.

Dodatkowo spółka prowadzi działalność w zakresie skupu i sprzedaży odpadów w formie surowców wtórnych.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Jednostkowe sprawozdania finansowe spółek wchodzących w skład niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego obejmują okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

4. Wewnętrzne jednostki organizacyjne

W skład Spółek objętych niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne samodzielnie sporządzające sprawozdanie finansowe.

5. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

rocznie skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Investeko S.A. sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Ze względu na ujemne kapitały obrotowe oraz problemy z bieżącym regulowaniem płatności i związane z tym ryzyko kontynuacji działalności Zarząd Jednostki Dominującej podejmuje aktywne działania w zakresie ograniczenia tego ryzyka, które zostały opisane w notcie 45.

Jednostkowe sprawozdania finansowe spółek wchodzących w skład niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Podmioty Grupy Kapitałowej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej ze wskazaniem na ryzyko kontynuacji działalności zarówno podmiotu dominującego jak i spółki zależnej Investeko Serwis Sp. z o.o.

6. Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami wynikającymi z przepisów ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości wraz z późniejszymi zmianami oraz zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25.09.2009 roku w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych.

Przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego jednostka nie korzystała z uproszczeń dopuszczonych ustawą o rachunkowości.

Grupowanie operacji gospodarczych odbywa się zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości oraz przyjętą polityką rachunkowości, w oparciu o zakładowy plan kont.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości.**Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne**

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia po uwzględnieniu dotychczasowych odpisów umorzeniowych.

W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

Składniki aktywów trwałych o jednostkowej cenie nabycia przekraczającej kwotę 1.500,00 zł są zaliczane przez jednostkę do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe kontrolowane przez jednostkę, o wartości początkowej do 1.500,00 zł, zaliczane są bezpośrednio w koszty w miesiącu poniesienia.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych

i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Grupa stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2,5% - 10%
- urządzenia techniczne i maszyny 5% - 30%
- środki transportu 10% - 20%
- pozostałe środki trwałe 10% - 30%

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- nabyte oprogramowanie komputerowe i prawa autorskie 20%

Środki trwałe w budowie oraz grunty nie są amortyzowane.

Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w zakresie pokrytym dotacją rozliczana jest w przychody operacyjne w rytm dokonanych odpisów amortyzacyjnych.

Koszty prac rozwojowych

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli:

- 1) produkt lub technologia wytwarzania są ściśle ustalone, a dotyczące ich koszty prac rozwojowych wiarygodnie określone;
- 2) techniczna przydatność produktu lub technologii została stwierdzona i odpowiednio udokumentowana i na tej podstawie jednostka podjęła decyzję o wytwarzaniu tych produktów lub stosowaniu technologii;
- 3) koszty prac rozwojowych zostaną pokryte, według przewidywań, przychodami ze sprzedaży tych produktów lub zastosowania technologii.

Koszty te odpisuje się przez okres ekonomicznej użyteczności rezultatów prac rozwojowych. Jeżeli jednak nie można wiarygodnie oszacować okresu ekonomicznej użyteczności rezultatów zakończonych prac rozwojowych, to okres dokonywania odpisów zostaje ograniczony do 5 lat.

Dla przyjętego w poczet aktywów trwałych w 2018 roku prototypu LIFE w ramach kosztów prac rozwojowych przyjęto szacunkowy okres użytkowania na poziomie 15 lat.

Inwestycje

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny (wartości) rynkowej z wyjątkiem udziałów

w jednostkach podporządkowanych, które wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty

Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych wycenionych według cen (wartości) rynkowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Wartość godziwą instrumentów finansowych znajdujących się w obrocie na aktywnym rynku stanowi cena rynkowa pomniejszona o koszty związane z przeprowadzeniem transakcji, gdy ich wysokość jest znacząca. Cenę rynkową aktywów finansowych posiadanych przez jednostkę oraz zobowiązań finansowych, które jednostka zamierza zaciągnąć, stanowi zgłoszona na rynku bieżąca oferta kupna, natomiast cenę rynkową aktywów finansowych, które jednostka zamierza nabyć, oraz zaciągniętych zobowiązań finansowych, stanowi zgłoszona na rynek bieżąca oferta sprzedaży.

Różnice z przeszacowania wartości instrumentu finansowego, a także osiągnięte przychody lub poniesione koszty stosownie do kwalifikacji instrumentu finansowego, wpływają odpowiednio na wynik finansowy lub kapitał z aktualizacji wyceny.

W innych krótkoterminowych aktywach prezentuje się lokaty założone za okres od 3 miesięcy do 12 miesięcy.

Krótkoterminowe pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Wartość firmy powstała na dzień objęcia kontroli jest amortyzowana przez okres 5 lat

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Wyrażone w walutach obcych należności wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie danej waluty ogłoszonym przez NBP

Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen nabycia lub rzeczywistych kosztów ich wytworzenia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Aktywa pieniężne

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

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.
Zagraniczne środki pieniężne wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie danej waluty ogłoszonym przez

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Grupa ujęła w tej pozycji wartość pierwszego wyposażenia nowej siedziby, dla którego przyjęła 36 miesięczny okres

Kapitał własny

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i Statucie Spółki.

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w Statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;

- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań;

Grupa nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze ze względu na nieistotność kwot.

Zobowiązania

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wykazywane są według wartości godziwej.

Wyrażone w walutach obcych zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie danej waluty ogłoszonym przez NBP.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,

- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;

- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;

- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;

- ujemną wartość firmy;

przychody w okresach, w których zapewniona zostanie ich współmierność z refundowanymi kosztami ujętymi w rachunku zysków i strat.

Ustalenie wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat grupa kapitałowa sporządza w układzie porównawczym.

W związku z prowadzonym rodzajem działalności grupa kapitałowa nie wycenia produkcji w toku.

W grupie kapitałowej w okresie objętym niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym wystąpiły kontrakty długoterminowe podlegające wycenie.

Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane są aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny. Spółki Investeko Serwis Sp. z o.o. i Ekopartner Silesia Sp. z o.o. ze względu na możliwość zastosowania uproszczenia nie wykazują odroczonego podatku dochodowego w SF. Ze względu na nieistotność kwot nie dokonywano korekty na poziomie SSF.

Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług.

Kontrakty długoterminowe

Przychody i koszty zrealizowane na kontraktach długoterminowych tj. kontraktach o okresie realizacji dłuższym niż 3 miesiące, o znacznym stopniu zaawansowania, wycenia się metodą ustalenia stopnia zaawansowania prac. Przychód na koniec poszczególnych okresów ustala się w wysokości części umownej ceny, odpowiadającej stopniowi zaawansowania usługi projektowej. Pomiar stopnia zaawansowania wykonywanych prac następuje drogą pomiaru "od strony efektów". Następnie ustala się współmierne koszty wytworzenia wykonania części usługi, przy uwzględnieniu aktualnej, przeciętnej rentowności całej usługi, na podstawie informacji o rzeczywiście poniesionych kosztach wykonania usługi oraz aktualnego preliminarza kosztów wymagającej

Wycenę kontraktów Grupa przetuje w pozycji rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów.

W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany zasad (polityki) rachunkowości.

Świętochłowice, 14 lutego 2020 rok

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

2020-02-14	Arkadiusz Primus – Prezes Zarządu
2020-02-14	Katarzyna Janik – Wiceprezes Zarządu
2020-02-14	Justyna Pogan – Wiceprezes Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

2020-02-14	Małgorzata Filipczyk
------------	-----------------------------	-------

Skonsolidowany Bilans**Aktywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
A	AKTYWA TRWAŁE		19 301 890,46	20 551 274,61
I	Wartości niematerialne i prawne	1	11 580 741,97	12 547 035,41
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		11 566 895,71	12 408 124,51
2	Wartość firmy		0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne		13 846,26	138 910,90
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych		222 408,74	368 150,06
1.	Wartość firmy – jednostki zależne		222 408,74	368 150,06
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne		0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe		7 118 127,39	7 126 687,78
1	Środki trwałe	2	6 756 127,39	6 962 687,78
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		1 156 082,76	1 156 082,76
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		5 067 272,77	5 204 562,37
c	urządzenia techniczne i maszyny		231 307,77	272 914,63
d	środki transportu		276 776,28	316 428,45
e	inne środki trwałe		24 687,81	12 699,57
2	Środki trwałe w budowie		362 000,00	164 000,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
IV	Należności długoterminowe	3	42 027,36	36 327,36
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek		42 027,36	36 327,36
V	Inwestycje długoterminowe	4	0,00	0,00
1	Nieruchomości		0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a	w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c	kapitale		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
d	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		338 585,00	473 074,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26	325 066,00	473 074,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	9	13 519,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE		3 691 849,77	5 357 667,74
I	Zapasy	10	76 127,55	29 220,29
1	Materiały		32 666,00	10 820,00
2	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3	Produkty gotowe		20 060,00	14 880,00
4	Towary		0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi		23 401,55	3 520,29
II	Należności krótkoterminowe	11	1 321 971,17	1 239 105,95
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek		1 321 971,17	1 239 105,95
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 196 558,50	1 010 357,09
	- do 12 miesięcy		1 196 558,50	1 010 357,09
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		68 661,86	184 978,98

c	inne		56 750,81	43 769,88
d	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe		77 257,53	2 715 309,50
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5	77 257,53	2 715 309,50
a	w jednostkach zależnych i współzależnych		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 jednostkach stowarzyszonych		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
c	w pozostałych jednostkach		34 620,55	1 771 294,52
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		34 620,55	45 456,90
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	1 725 837,62
d	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		42 636,98	944 014,98
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		42 636,98	944 014,98
	- inne środki pieniężne		0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	2 216 493,52	1 374 032,00
C	NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		0,00	0,00
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		396,60	396,60
	AKTYWA RAZEM		22 994 136,83	25 909 338,95

Skonsolidowany Bilans

Pasywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		5 755 826,42	5 208 842,23
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	12	549 920,00	530 400,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		4 534 088,31	5 363 928,24
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		4 121 766,07	4 951 606,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		600 000,00	872 000,00
	- tworzony zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne		600 000,00	600 000,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		(309 166,08)	(255 711,44)
VI	Zysk (strata) netto	13	380 984,19	(1 301 774,57)
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B	Kapitały mniejszości		66 563,55	51 943,64
C	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych		0,00	0,00
D	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		17 171 746,86	20 648 553,08
I	Rezerwy na zobowiązania		289 749,00	280 815,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26	233 749,00	224 815,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	14	0,00	0,00
	- długoterminowa		0,00	0,00
	- krótkoterminowa		0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	15	56 000,00	56 000,00
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		56 000,00	56 000,00
II	Zobowiązania długoterminowe	16	1 290 991,76	441 863,86
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek		1 290 991,76	441 863,86
a	kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		825 648,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		68 549,69	181 863,86
d	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
	inne		396 794,07	260 000,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe		6 543 763,61	12 401 002,52
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek		6 543 763,61	12 401 002,52
a	kredyty i pożyczki		559 855,27	3 816 528,04
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		2 366 466,45	3 147 802,68
c	inne zobowiązania finansowe		134 688,02	131 586,41
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 597 363,72	3 169 566,26
	- do 12 miesięcy		1 597 363,72	3 169 566,26
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		1 167 153,39	706 184,63
h	z tytułu wynagrodzeń		137 871,31	138 791,60
i	inne		580 365,45	1 290 542,90
4	Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe		9 047 242,49	7 524 871,70
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	18	9 047 242,49	7 524 871,70
	- długoterminowe		7 473 562,13	6 546 563,64
	- krótkoterminowe		1 573 680,36	978 308,06
	PASYWA RAZEM		22 994 136,83	25 909 338,95

Świętochłowice, 14 lutego 2020 rok

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

2020-02-14 Arkadiusz Primus – Prezes Zarządu

2020-02-14 Katarzyna Janik – Wiceprezes Zarządu

2020-02-14 Justyna Pogan – Wiceprezes Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

2020-02-14 Małgorzata Filipczyk

Skonsolidowany rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za okres	
			1.01.-31.12.2019r.	1.01.-31.12.2018r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	21	7 069 345,80	9 173 567,29
-	<i>od jednostek powiązanych</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		7 747 225,08	9 486 760,73
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		(677 879,28)	(313 193,44)
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej		5 876 527,72	10 432 549,25
I	Amortyzacja		1 278 930,54	766 883,43
II	Zużycie materiałów i energii		577 367,66	434 116,10
III	Usługi obce		1 684 868,04	7 171 853,58
IV	Podatki i opłaty, w tym:		93 751,61	89 671,34
-	<i>podatek akcyzowy</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V	Wynagrodzenia		1 815 310,48	1 616 670,02
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		321 462,31	262 366,33
-	<i>emerytalne</i>		<i>149 631,85</i>	<i>125 922,77</i>
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		104 837,08	90 988,45
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		1 192 818,08	(1 258 981,96)
D	Pozostałe przychody operacyjne		748 259,44	1 236 493,05
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		73 289,24	34 352,21
II	Dotacje		660 603,88	1 083 718,31
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne		14 366,32	118 422,53
E	Pozostałe koszty operacyjne		547 700,56	260 905,45
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	95 000,00
III	Inne koszty operacyjne		547 700,56	165 905,45
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		1 393 376,96	(283 394,36)
G	Przychody finansowe		57 323,59	72 168,43
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00
-	<i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00
-	<i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
II	Odsetki, w tym:	22	16 274,52	21 839,15
-	<i>od jednostek powiązanych</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
-	<i>w jednostkach powiązanych</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		39 960,00	0,00
V	Inne		1 089,07	50 329,28
H	Koszty finansowe		724 038,12	1 091 294,43
I	Odsetki, w tym:	23	595 599,43	605 278,93
-	<i>dla jednostek powiązanych</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
-	<i>w jednostkach powiązanych</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		53 882,17	373 444,90
IV	Inne		74 556,52	112 570,60
I	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		0,00	0,00
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej		726 662,43	(1 302 520,36)
K	Odpis wartości firmy		145 741,32	126 572,45
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne		145 741,32	126 572,45
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00
L	Odpis ujemnej wartości firmy		0,00	0,00
M	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto		580 921,11	(1 429 092,81)
O	Podatek dochodowy	25	185 317,00	(153 377,00)
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
R	Zyski (straty) mniejszości		14 619,92	26 058,76
S	Zysk (strata) netto		380 984,19	(1 301 774,57)

Świętochłowice, 14 lutego 2020 rok

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

2020-02-14 Arkadiusz Primus – Prezes Zarządu

2020-02-14 Katarzyna Janik – Wiceprezes Zarządu

2020-02-14 Justyna Pogan – Wiceprezes Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

2020-02-14 Małgorzata Filipczyk

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2019r.	1.01.-31.12.2018r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 208 842,23	4 558 616,80
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	korektach	5 208 842,23	4 558 616,80
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	530 400,00	440 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	19 520,00	90 400,00
a	zwiększenie	19 520,00	90 400,00
-	podwyższenie kapitału	19 520,00	90 400,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	549 920,00	530 400,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 363 928,24	4 082 867,83
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	(829 839,93)	1 281 060,41
a	zwiększenie	418 480,00	2 169 600,00
-	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	418 480,00	2 169 600,00
-	podział wyniku	0,00	
b	zmniejszenie	1 248 319,93	888 539,59
-	- pokrycia straty	1 248 319,93	888 539,59
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 534 088,31	5 363 928,24
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	872 000,00	1 180 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	(272 000,00)	(308 000,00)
a	zwiększenie	216 000,00	1 861 600,00
-	wpłaty na poczet akcji	216 000,00	1 861 600,00
b	zmniejszenie	488 000,00	2 169 600,00
-	rejestracja kapitału w KRS	488 000,00	2 169 600,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	600 000,00	872 000,00
5	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
6	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(1 557 486,01)	(1 144 251,03)
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych - pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych - na kapitał zapasowy	0,00	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	(1 557 486,01)	(1 144 251,03)
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(1 557 486,01)	(1 144 251,03)
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie	(1 248 319,93)	(888 539,59)
-	pokrycie straty kapitałem zapasowym	(1 248 319,93)	(888 539,59)
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(309 166,08)	(255 711,44)
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(309 166,08)	(255 711,44)
7	Wynik netto	380 984,19	(1 301 774,57)
a	zysk netto	380 984,19	0,00
b	strata netto	0,00	(1 301 774,57)
c	odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 755 826,42	5 208 842,23
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 755 826,42	x

Świętochłowice, 14 lutego 2020 rok

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

2020-02-14 Arkadiusz Primus – Prezes Zarządu

2020-02-14 Katarzyna Janik – Wiceprezes Zarządu

2020-02-14 Justyna Pogan – Wiceprezes Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

2020-02-14 Małgorzata Filipczyk

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych*metoda pośrednia*

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2019r.	1.01.-31.12.2018r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	380 984,19	(1 301 774,57)
II	Korekty razem	(308 299,17)	2 056 964,38
1	Zyski (straty) mniejszości	14 619,92	26 058,76
2	Zysk(strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw	0,00	0,00
3	Amortyzacja	1 278 930,54	766 883,43
4	Odpisy wartości firmy	145 741,32	126 572,45
5	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	(518,56)	(57 944,23)
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	345 619,01	483 923,49
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(50 853,07)	455 876,21
5	Zmiana stanu rezerw	8 934,00	53 229,00
6	Zmiana stanu zapasów	(46 907,26)	(25 840,14)
7	Zmiana stanu należności	(119 658,30)	158 374,57
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(1 193 336,46)	1 401 670,41
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(690 870,31)	(1 331 839,57)
10	Inne korekty	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	72 685,02	755 189,81
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	249 523,35	847 021,71
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	35 063,35	80 000,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	214 460,00	767 021,71
II	Wydatki	962 672,41	2 173 911,48
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	703 372,41	1 956 511,48
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	259 300,00	217 400,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(713 149,06)	(1 326 889,77)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	2 815 019,87	2 849 000,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	216 000,00	2 047 000,00
2	Kredyty i pożyczki	363 751,29	777 000,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	730 000,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	1 505 268,58	25 000,00
II	Wydatki	3 075 933,83	1 360 976,14
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Splaty kredytów i pożyczek	1 842 458,77	845 102,01
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	687 000,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	146 877,39	130 482,83
8	Odsetki	370 097,67	322 437,36
9	Inne wydatki finansowe	29 500,00	62 953,94
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(260 913,96)	1 488 023,86
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	(901 378,00)	916 323,90
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(901 378,00)	916 323,90
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	944 014,98	27 691,08
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	42 636,98	944 014,98
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	8 475,93	127 833,87

Świętochłowice, 14 lutego 2020 rok

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

2020-02-14 Arkadiusz Primus – Prezes Zarządu

2020-02-14 Katarzyna Janik – Wiceprezes Zarządu

2020-02-14 Justyna Pogan – Wiceprezes Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

2020-02-14 Małgorzata Filipczyk

Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	Wartość brutto					
1	Bilans otwarcia	12 618 431,71	0,00	1 606 523,20	0,00	14 224 954,91
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	wytworzenie we własnym zakresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	790 700,00	0,00	790 700,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	790 700,00	0,00	790 700,00
4	Bilans zamknięcia	12 618 431,71	0,00	815 823,20	0,00	13 434 254,91

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	Skumulowana amortyzacja (umorzenie)					
1	Bilans otwarcia	210 307,20	0,00	1 467 612,30	0,00	1 677 919,50
2	Zwiększenia	841 228,80	0,00	125 064,64	0,00	966 293,44
a	amortyzacja za okres	841 228,80	0,00	125 064,64	0,00	966 293,44
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	790 700,00	0,00	790 700,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	790 700,00	0,00	790 700,00
4	Bilans zamknięcia	1 051 536,00	0,00	801 976,94	0,00	1 853 512,94
	Odpisy aktualizujące					
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Wartość netto na początek okresu	12 408 124,51	0,00	138 910,90	0,00	12 547 035,41
6	Wartość netto na koniec okresu	11 566 895,71	0,00	13 846,26	0,00	11 580 741,97

Wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość wartości niematerialnych i prawnych

Nie dotyczy

Na wartość kosztów prac rozwojowych składa się prototyp innowacyjnej instalacji służącej do termicznego zgazowania odpadów. Ze względu na długookresowe terminy wdrożenia instalacji komercyjnych spółka przyjęła 15 letni okres amortyzacji tych kosztów.

Nota Nr 2

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

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Wartość brutto						
1	Bilans otwarcia	1 156 082,76	5 491 582,50	513 574,90	736 076,39	32 418,28	7 929 734,83
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	135 278,46	21 700,00	156 978,46
a	nabycia	0,00	0,00	0,00	18 000,00	21 700,00	39 700,00
c	nabycia - leasing	0,00	0,00	0,00	117 278,46	0,00	117 278,46
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	52 045,32	226 128,65	0,00	278 173,97
a	sprzedaż	0,00	0,00	43 750,00	35 101,05	0,00	78 851,05
b	likwidacja	0,00	0,00	8 295,32	191 027,60	0,00	199 322,92
c	korekta wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	1 156 082,76	5 491 582,50	461 529,58	645 226,20	54 118,28	7 808 539,32

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
1	Bilans otwarcia	0,00	287 020,13	240 660,27	419 647,94	19 718,71	967 047,05
2	Zwiększenia	0,00	137 289,60	41 606,86	124 028,88	9 711,76	312 637,10
a	amortyzacja za okres	0,00	137 289,60	41 606,86	124 028,88	9 711,76	312 637,10
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	52 045,32	175 226,90	0,00	227 272,22
a	sprzedaż	0,00	0,00	43 750,00	41 578,53	0,00	85 328,53
b	likwidacja	0,00	0,00	8 295,32	133 648,37	0,00	141 943,69
4	Bilans zamknięcia	0,00	424 309,73	230 221,81	368 449,92	29 430,47	1 052 411,93
	Odpisy aktualizujące						
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Wartość netto na początek okresu	1 156 082,76	5 204 562,37	272 914,63	316 428,45	12 699,57	6 962 687,78
6	Wartość netto na koniec okresu	1 156 082,76	5 067 272,77	231 307,77	276 776,28	24 687,81	6 756 127,39

Wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Nie dotyczy

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy

Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze, w tym z tytułu umów leasingu

Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
Grunty	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Nota Nr 2a**Wartość firmy (konsolidacja metodą pełną)**

Lp.	Jednostka	Wartość firmy na dzień nabycia kontroli	Dotychczasowe odpisy amortyzacyjne	Odpisy amortyzacyjne za 2019 rok	Utrata/częściowa utrata kontroli	Wartość firmy na 31.12.2019
1	Investeko Serwis Sp. z o.o.	584 931,74	350 964,00	116 988,00	0,00	116 979,74
2	Ekopartner Silesia Sp. z o.o.	143 766,77	9 584,45	28 753,32		105 429,00
3						0,00
		728 698,51	360 548,45	145 741,32	0,00	222 408,74

Pomimo kapitałów spółki Investeko Serwis Sp. z o.o. wykazanych w sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2019 roku, w wysokości 37 tys. zł, w ocenie Zarządu Jednostki dominującej nie występuje utrata wartości wartości firmy. Zarząd Jednostki dominującej oparł swoją opinię na analizie pięcioletniej prognozy finansowej, której podstawowe wielkości zaprezentowano poniżej w tabeli. Założone w prognozie przychody na lata 2020-2023 wynikają z: (1) podpisanych przez Spółkę umów abonentowych, (2) widoczny systemowy corocznych wzrost przychodów i zysków (3) długotrwałej stabilnej działalności Spółki oraz korzystnej koniunktury rynkowej na usługi środowiskowe.

Lp.	Pozycja	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
1	Przychody operacyjne	1 560 000,00	1 920 000,00	2 208 000,00	2 539 200,00	2 920 080,00
2	Koszty operacyjne	1 164 000,00	1 380 000,00	1 518 000,00	1 669 800,00	1 836 780,00
3	Zysk brutto	279 600,00	402 000,00	538 200,00	702 420,00	899 622,00

Nota Nr 2b**Ujemna wartość firmy**

Lp.	Jednostka	Ujemna wartość firmy na dzień nabycia kontroli	Dotychczasowe odpisy	Odpisy amortyzacyjne za 2019 rok	Utrata/częściowa utrata kontroli	Ujemna wartość firmy na 31.12.2018
1						
2						
3						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 3**Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe w okresie od 1.01.2019 do 31.12.2019
(wg tytułów należności)**

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności od jednostek pozostałych	Razem odpisy aktualizujące należności długoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
a	odpisy utworzone w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	0,00	0,00	0,00
b	odpisy utworzone w korespondencji z kosztami finansowymi	0,00	0,00	0,00
c	przesunięcia odpisów	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązanie odpisów	0,00	0,00	0,00
b	wykorzystanie odpisów	0,00	0,00	0,00
c	przesunięcia odpisów	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 4**Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych**

Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
1	Bilans otwarcia wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Bilans otwarcia odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bilans otwarcia wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bilans zamknięcia wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiany w stanie długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem długoterminowe aktywa finansowe
1	Bilans otwarcia wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	spłata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4	Bilans zamknięcia wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Bilans otwarcia odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bilans otwarcia wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bilans zamknięcia wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 5

Zmiany w stanie krótkoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem krótkoterminowe aktywa finansowe
1	Bilans otwarcia wartość brutto	0,00	0,00	418 901,80	1 725 837,62	2 144 739,42
2	Zwiększenia	0,00	0,00	275 574,39	518,56	276 092,95
a	naliczenie odsetek	0,00	0,00	16 274,39	0,00	16 274,39
b	udzielenie pożyczki	0,00	0,00	259 300,00	0,00	259 300,00
d	wycena walutowa	0,00	0,00	0,00	518,56	518,56
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	272 488,57	1 726 356,18	1 998 844,75
a	rozliczenie kaucji	0,00	0,00	0,00	1 726 356,18	1 726 356,18
b	spłata	0,00	0,00	272 488,57	0,00	272 488,57
4	Bilans zamknięcia wartość brutto	0,00	0,00	421 987,62	0,00	421 987,62
5	Bilans otwarcia odpisy aktualizujące	0,00	0,00	373 444,90	0,00	373 444,90
6	Zwiększenia	0,00	0,00	53 882,17	0,00	53 882,17
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	39 960,00	0,00	39 960,00
8	Bilans zamknięcia odpisy aktualizujące	0,00	0,00	387 367,07	0,00	387 367,07
9	Bilans otwarcia wartość netto	0,00	0,00	45 456,90	1 725 837,62	1 771 294,52
10	Bilans zamknięcia wartość netto	0,00	0,00	34 620,55	0,00	34 620,55

Nota Nr 6

Wykaz spółek, w których Grupa Kapitałowa posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Lp.	Nazwa i siedziba jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy	Wartość kapitału własnego
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00
4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00

Informacje o jednostkach, w których spółka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Lp.	Nazwa	Forma prawna	Siedziba
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00

Nota Nr 7**Podstawowa charakterystyka, ilość i wartość pozostałych aktywów finansowych (z wyłączeniem udziałów i akcji o których mowa w nocie nr 6 oraz należności własnych)**

Lp.	Rodzaj aktywów finansowych	Podmiot	Kwota umowna	Wartość należności brutto na dzień 31.12.2019 roku	Część krótkoterminowa brutto	Część długoterminowa brutto	Wartość należności netto na dzień 31.12.2019 roku	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy	Zabezpieczenie spłaty
1	pożyczka obrotowa*	Zrzeszenie Ekspertów Ekologii	150 000,00	142 896,51	142 896,51	0,00	0,00	6,00%	poręczenie cywilne
2	pożyczka obrotowa*	Invest-eko sp. z o.o.	350 000,00	206 246,73	206 246,73	0,00	0,00	6,00%	poręczenie cywilne
4	pożyczka obrotowa*	PPM sp. z o.o.	120 000,00	38 223,83	38 223,83	0,00	0,00	6,00%	poręczenie cywilne
5	pożyczka obrotowa	Great Interactive Sp. z o.o.	40 000,00	280,55	280,55	0,00	280,55	6,00%	brak
6	pożyczka obrotowa	PHU Marex Sp. z o.o. Sp. kom.	37 500,00	34 000,00	34 000,00	0,00	34 000,00	6,00%	brak
7	pożyczka obrotowa	pozostali		340,00	340,00	0,00	340,00	6,00%	brak
RAZEM			697 500,00	421 987,62	421 987,62	0,00	34 620,55		X

*Udzielone pożyczki objęte są warunkowymi cesjami wierzytelności na rzecz ING Bank Śląski S.A. stanowiącymi zabezpieczenie zobowiązań wobec banku ING Bank Śląski S.A.

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przyznają

Lp.	Rodzaj	Ilość na 31.12.2019	Wartość na 31.12.2019	Przyznane prawa	Ilość na 31.12.2018	Wartość na 31.12.2018	Przyznane prawa
1			0,00			0,00	
2			0,00			0,00	
3			0,00			0,00	
RAZEM			0,00	0,00		0,00	0,00

Nota Nr 8

Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	Stan na dzień 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
1	Aktywa przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
a		0,00	0,00
2	Pożyczki udzielone i należności własne	1 326 782,91	1 130 455,85
a	kaucje	95 603,86	74 641,86
b	udzielone pożyczki	34 620,55	45 456,90
c	należności z tytułu dostaw i usług	1 196 558,50	1 010 357,09
d	inne należności	0,00	0,00
3	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	1 725 837,62
a	lokaty terminowe	0,00	1 725 837,62
4	Aktywa dostępne do sprzedaży	0,00	0,00
a		0,00	0,00
5	Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej	0,00	0,00
a		0,00	0,00
RAZEM		1 326 782,91	2 856 293,47

Wycena aktywów zaliczonych do instrumentów finansowych

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	sposób wyceny na dzień 31.12.2019r.	wartość według wyceny bilansowej na 31.12.2019r.	wartość według wyceny bilansowej na 31.12.2018r.	zmiana wyceny w trakcie 2019 roku odniesiona na RZiS	kwota odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny	wartość godziwa na dzień 31.12.2019r.
1	Aktywa przeznaczone do obrotu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pożyczki udzielone i należności własne		1 326 782,91	1 130 455,85	-302 332,34	0,00	1 326 782,91
a	kaucje		95 603,86	74 641,86	0,00	0,00	95 603,86
b	udzielone pożyczki	w kwocie wymagającej zapłaty po uwzględnieniu odpisów aktualizujących	34 620,55	45 456,90	2 352,22	0,00	34 620,55
c	należności z tytułu dostaw i usług		1 196 558,50	1 010 357,09	-304 684,56	0,00	1 196 558,50
d	inne należności		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności		0,00	1 725 837,62	518,56	0,00	0,00
a	lokaty terminowe	w kwocie wymagającej zapłaty po uwzględnieniu odpisów aktualizujących, wycenione wg śr. kursu NBP na dzień bilansowy	0,00	1 725 837,62	518,56	0,00	0,00
4	Aktywa dostępne do sprzedaży		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM			1 326 782,91	2 856 293,47	-301 813,78	0,00	1 326 782,91

Nota Nr 8a

Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Stan na 31.12.2019r.

Lp.	Kategoria składników aktywów	Wartość godziwa			Skutki przeszacowania odniesione do	
		Wartość godziwa wykazana w bilansie	Czy dane przyjęte do ustalenia wartości godziwej pochodzą z aktywnego rynku?	Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej (jeżeli dane nie pochodzą z aktywnego rynku)	Przychody (+) / Koszty (-)	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zwiększenie (+) / zmniejszenie (-)
1	Inwestycje w nieruchomości	0,00			0,00	0,00
2	Inwestycje w wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00	0,00
3	Udziały w jednostkach podporządkowanych	0,00			0,00	0,00
4	...	0,00			0,00	0,00
RAZEM		0,00			0,00	0,00

Stan na 31.12.2018r.

Lp.	Kategoria składników aktywów	Wartość godziwa			Skutki przeszacowania odniesione do	
		Wartość godziwa wykazana w bilansie	Czy dane przyjęte do ustalenia wartości godziwej pochodzą z aktywnego rynku?	Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej (jeżeli dane nie pochodzą z aktywnego rynku)	Przychody (+) / Koszty (-)	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zwiększenie (+) / zmniejszenie (-)
1	Inwestycje w nieruchomości	0,00			0,00	0,00
2	Inwestycje w wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00	0,00
3	Udziały w jednostkach podporządkowanych	0,00			0,00	0,00
4	...	0,00				0,00
RAZEM		0,00			0,00	0,00

Nota Nr 9**Rozliczenia międzyokresowe czynne**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
1	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 519,00	0,00
-	Opłata prolongacyjna	13 519,00	0,00
2	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 216 493,52	1 374 032,00
-	Należności niezafakturowane (nadwyżka szcowanych przychodów nad należnościami zafakturowanymi)	2 195 037,00	1 310 200,00
-	Czynne rozliczenia kosztów (nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szcowanymi)	611,00	784,19
-	Koszty ubezpieczeń	17 132,52	39 157,54
-	Domeny, licencje, prenumeraty	0,00	1 416,65
-	Opłata prolongacyjna	3 713,00	16 521,00
-	Wposażenie rozliczane w czasie	0,00	5 952,62
RAZEM		2 230 012,52	1 374 032,00

Nota Nr 10**Zmiana w stanie odpisów aktualizujących wartość**

Lp.	Tytuł	Materiały	Wyroby gotowe	Półprodukty i produkcja w toku	Towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	odpisy utworzone w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązanie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	wykorzystanie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku

Lp.	Tytuł kosztów	Towary		Produkty gotowe, półprodukty i produkty w toku	
		Stan na dzień 31.12.2019r.	Stan na dzień 31.12.2018r.	Stan na dzień 31.12.2019r.	Stan na dzień 31.12.2018r.
1	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 11

Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.			Stan na 31.12.2018r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek, w tym:	1 889 725,58	567 754,41	1 321 971,17	1 502 175,80	263 069,85	1 239 105,95
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie	1 764 312,91	567 754,41	1 196 558,50	1 273 426,94	263 069,85	1 010 357,09
	-do 12 miesięcy	1 764 312,91	567 754,41	1 196 558,50	1 273 426,94	263 069,85	1 010 357,09
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	68 661,86	0,00	68 661,86	184 978,98	0,00	184 978,98
c	inne	56 750,81	0,00	56 750,81	43 769,88	0,00	43 769,88
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		1 889 725,58	567 754,41	1 321 971,17	1 502 175,80	263 069,85	1 239 105,95

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 1.01.2019 do 31.12.2019

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	w tym od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	263 069,85	0,00	0,00	0,00	263 069,85
2	Zwiększenia	304 684,56	0,00	0,00	0,00	304 684,56
a	odpisy utworzone w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	304 684,56	0,00	0,00	0,00	304 684,56
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązanie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	wykorzystanie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	567 754,41	0,00	0,00	0,00	567 754,41

Nota Nr 12**Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji Podmiotu Dominującego**

Udziałowiec/Akcjonariusz	Wartość udziałów/akcji	Ilość posiadanych udziałów/akcji	w tym, uprzywilejowanych	rodzaj uprzywilejowania	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów
Arkadiusz Primus	370 600,00	3 706 000	2 510 000	co do głosu 2/1	67,39%	77,61%
pozostali	179 320,00	1 793 200	0		32,61%	22,39%
RAZEM	549 920,00	5 499 200	944 015	x	100,00%	100,00%

Wartość nominalna akcji 0,10 zł

Nota Nr 13**Proponowany podział wyniku finansowego**

Tytuł	Wartość
wynik finansowy za 2019 rok	380 984,19
nie podzielone wyniki za lata poprzednie	-309 166,08
podział:	
przeniesienie na kapitał zapasowy	71 818,11
wypłata dywidendy	0,00
wynik nie podzielony	0,00

Nota Nr 14**Rezerwy na świadczenia pracownicze**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.		Stan na 31.12.2018r.	
		długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 15**Pozostałe rezerwy**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.		Stan na 31.12.2018r.	
		długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00	56 000,00	0,00	54 000,00
-	rezerwa na rozliczenia z ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwa na zobowiązania z tytułu odsetek	0,00	56 000,00	0,00	54 000,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	2 000,00
-	rezerwa na rozliczenia z ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwa na zobowiązania z tytułu odsetek	0,00	0,00	0,00	2 000,00
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwa na rozliczenia z ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	56 000,00	0,00	56 000,00
-	rezerwa na rozliczenia z ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwa na zobowiązania z tytułu odsetek	0,00	56 000,00	0,00	56 000,00

Nota Nr 16**Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie**

Lp.	Okres spłaty	Kredyty i pożyczki	Z tytułu dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne
Stan na 31.12.2019 r.					
1	Do roku	0,00	2 366 466,45	134 688,02	444 361,93
2	1 rok -3 lata	0,00	825 648,00	68 549,69	396 794,07
3	3 - 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem, w tym	0,00	3 192 114,45	203 237,71	841 156,00
	<i>od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Stan na 31.12.2018r.					
1	Do roku	1 266 365,04	3 147 802,78	131 586,41	787 778,07
2	1 rok -3 lata	0,00	0,00	181 863,86	260 000,00
3	3 - 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem, w tym	1 266 365,04	3 147 802,78	313 450,27	1 047 778,07
	<i>od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

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

Nota Nr 17

Zobowiązania finansowe według tytułów

Lp.	Rodzaj zobowiązania	wartość według wyceny bilansowej na 31.12.2019r.	wartość według wyceny bilansowej na 31.12.2018r.	zmiana wyceny w trakcie 2019 roku odniesiona na RZiS	kwota odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny	wartość godziwa na dzień 31.12.2019r.
1	zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	pozostałe zobowiązania finansowe	6 499 248,75	11 966 801,92	0,00	0,00	6 499 248,75
-	kredyty i pożyczki	559 855,27	3 816 528,04	0,00	0,00	559 855,27
-	dłużne papiery wartościowe	3 192 114,45	3 147 802,68	0,00	0,00	3 192 114,45
-	zobowiązania z tyt. leasingu	203 237,71	313 450,27	0,00	0,00	203 237,71
-	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 597 363,72	3 169 566,26	0,00	0,00	1 597 363,72
-	zobowiązania finansowe inne (inwestycyjne)	946 677,60	1 519 454,67	0,00	0,00	946 677,60
RAZEM		6 499 248,75	11 966 801,92	0,00	0,00	6 499 248,75

Nota Nr 17a

Podstawowa charakterystyka, ilość i wartość zobowiązań finansowych (z wyłączeniem zobowiązań handlowych)

Lp.	Rodzaj kredytu/pożyczki	Nazwa banku/pożyczkodawcy	Kwota umowna	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2019 roku	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy	Zabezpieczenie spłaty
1	pożyczka	DCR Sp. z o.o.	400 000,00	73 650,24	73 650,24	0,00	10%	art. 777 K.C.
2	pożyczka	Aleksander Karkos	70 000,00	11 757,56	11 757,56	0,00	10%	brak
3	pożyczka	WTA-PROJEKT Tomasz Wolny	21 000,00	347,13	347,13	0,00	5%	brak
4	pożyczka	Europejskie Forum Odpowiedzialności Ekologicznej	20 000,00	9 517,68	9 517,68	0,00	6%	brak
5	pożyczka	Great Interactive Sp. z o.o.	40 000,00	251,51	251,51	0,00	6%	brak
6	pożyczka	Piotr Góral	10 000,00	112,33	112,33	0,00	6%	brak
7	pożyczka	AP Consulting Arkadiusz Primus	150 000,00	5 080,00	5 080,00	0,00	6%	brak
8	kredyt w rachunku bieżącym	Santander Bank Polska S.A.	130 000,00	129 622,89	129 622,89	0,00	WIBOR 1M + marża banku	weksel in blanco
9	kredyt w rachunku bieżącym	INB Bank Śląski S.A.	360 000,00	329 515,93	329 515,93	0,00	WIBOR 1M + marża banku	oświadczenie o poddaniu się egzekucji, poręczenie Pana Arkadiusza Primus, hipoteka umowna łączna do kwoty 4.000.000 na nieruchomości położonej w Świętochłowcach KW nr KA1C/00046676/7 i KW KA1C/00046675/0, cesja z polisy ubezpieczeniowej ww nieruchomości, cesja umów pożyczek udzielonych przez investeko na rzecz ZEE, Invest-Eko Sp z o.o., PPM Sp. z o.o., Investeko Serwis Sp. z o.o., EFOE, cesja wierzytelności z kontraktów
10	obligacje seria A1	osoby fizyczne	640 000,00	673 662,27	673 662,27	0,00	8,00%	weksle in blanco

11	obligacje seria A2	osoby fizyczne i prawne	210 000,00	221 327,25	221 327,25	0,00	8,00%	weksle in blanco
12	obligacje seria B1	osoby fizyczne	181 000,00	204 952,17	204 952,17	0,00	10,25%	brak
13	obligacje seria B2	osoby fizyczne	167 000,00	175 400,01	175 400,01	0,00	10,25%	brak
14	obligacje seria D1	osoby fizyczne i prawne	135 000,00	143 556,75	143 556,75	0,00	9,00%	brak
15	obligacje seria E	osoby fizyczne i prawne	827 000,00	825 648,00	0,00	825 648,00	8,50%	Hipoteka na nieruchomości położonej w Świętochłowcach KW nr KA1C/00046676/7 i KW KA1C/00046675/0,KA1C/00049817/9
16	obligacje seria F	osoby fizyczne i prawne	954 000,00	947 568,00	947 568,00	0,00	7,50%	Hipoteka na nieruchomości położonej w Świętochłowcach KW nr KA1C/00046676/7 i KW KA1C/00046675/0,KA1C/00049817/9
17	leasing	Santander Consumer Multirent Sp. z o.o.	40 000,01	21 398,09	7 980,42	13 417,67	WIBOR 1M + marża	przedmiot leasingu samochód osobowy
18	leasing	ING Lease (Polska) Sp. z o.o.	93 500,00	73 330,21	18 198,19	55 132,02	WIBOR 1M + marża	przedmiot leasingu samochód osobowy
19	leasing	ING Lease (Polska) Sp. z o.o.	312 328,45	108 509,41	108 509,41	0,00	WIBOR 1M + marża	przedmiot leasingu samochód osobowy
RAZEM			4 760 828,46	3 955 207,43	3 061 009,74	894 197,69		X

Nota Nr 17 b**Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansowej****Stan na 31.12.2019r.**

Lp.	Nazwa składnika aktywów / pasywów	Łączna wartość	Klasyfikacja długoterminowa	Klasyfikacja krótkoterminowa
1	Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych - obligacje	3 192 114,45	825 648,00	2 366 466,45
2	Zobowiązania z tytułu leasingu	203 237,71	68 549,69	134 688,02
3	Zobowiązania inwestycyjne	841 156,00	396 794,07	444 361,93
4	Opłata prolonagacyjna -RMC	17 232,00	13 519,00	3 713,00
5	Należności z tytułu kaucji	95 603,86	42 027,36	53 576,50
6	Otrzymane dotacje -RMP	8 048 769,73	7 473 562,13	575 207,60
RAZEM		12 398 113,75	8 820 100,25	3 578 013,50

Stan na 31.12.2018r.

Lp.	Nazwa składnika aktywów / pasywów	Łączna wartość	Klasyfikacja długoterminowa	Klasyfikacja krótkoterminowa
1	Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych - obligacje	313 450,27	181 863,86	131 586,41
2	Zobowiązania inwestycyjne	1 047 778,07	260 000,00	787 778,07
3	Otrzymane dotacje -RMP	7 204 105,03	6 546 563,64	657 541,39
RAZEM		8 565 333,37	1 010 357,09	1 576 905,87

Nota Nr 18**Pozostałe rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
1	Długoterminowe	7 473 562,13	6 546 563,64
-	Otrzymane dotacje	7 473 562,13	6 546 563,64
2	Krótkoterminowe	1 573 680,36	978 308,06
-	RMB z tytułu wyceny umów długoterminowych (nadwyżka szacowanych kosztów nad poniesionymi)	998 472,76	320 766,67
-	Otrzymane dotacje	575 207,60	657 541,39
RAZEM		9 047 242,49	7 524 871,70

Nota Nr 19**Zobowiązania warunkowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Zabezpieczenie na majątku spółki	Stan na 31.12.2018r.	Zabezpieczenie na majątku spółki
1	Poręczenia	0,00		0,00	
2	Gwarancje	0,00		0,00	
3	Weksle	0,00		0,00	
4	Inne	0,00		0,00	
Razem wobec jednostek powiązanych i stowarzyszonych		0,00		0,00	
1	Poręczenia	950 000,00		950 000,00	
2	Gwarancje	154 285,91	Hipoteka, cesja wierzycelności	239 844,71	Hipoteka, cesja wierzycelności, kaucja pieniężna
3	Weksle	0,00		927 309,63	
4	Inne	0,00		0,00	
Razem wobec jednostek pozostałych		1 104 285,91		2 117 154,34	
RAZEM		1 104 285,91		2 117 154,34	

Nota Nr 20**Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)**

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia ze wskazaniem majątku będącego przedmiotem zabezpieczenia	Stan na 31.12.2019r.		Stan na 31.12.2018r.	
		Wartość zabezpieczenia	Wartość zabezpieczonego zobowiązania bilansowego	Wartość zabezpieczenia	Wartość zabezpieczonego zobowiązania bilansowego
1	Hipoteka na nieruchomości położonej w Świętochłowcach KW nr KA1C/00046676/7 i KW KA1C/00046675/0 na rzecz ING	729 000,00		4 000 000,00	
2	Lokata terminowa -Kaucja pieniężna 399 tys. euro i 10,5 tys. zł na rzecz ING i obligatariuszy	0,00		1 725 837,62	
3	Cesja wierzycelności z umów pożyczek udzielonych ZEE, Invest-Eko Sp z o.o., PPM Sp. z o.o. - na rzecz ING	0,00	329 515,93	0,00	2 029 183,57
4	Hipoteka na nieruchomości położonej w Świętochłowcach KW nr KA1C/00046676/7 i KW KA1C/00046675/0 na rzecz ING	0,00	0,00	2 250 000,00	1 250 000,00
5	Hipoteka na nieruchomości położonej w Świętochłowcach KW nr KA1C/00046676/7 i KW KA1C/00046675/0 z tytułu gwarancji dla Gminy Miasta Jaworzno na rzecz ING Bnak Śląski S.A.	232 000,00	0,00	784 890,00	0,00
6	Hipoteka na nieruchomości położonej w Świętochłowcach KW nr KA1C/00046676/7 i KW KA1C/00046675/0 na rzecz ZUS	213 318,96	363 473,11	213 318,96	237 059,62
7	Hipoteka na nieruchomości położonej w Świętochłowcach KW nr KA1C/00046676/7 i KW KA1C/00046675/0 na rzecz Gama Sp. z o.o.	1 500 000,00	817 960,05	0,00	0,00
8	Hipoteka na nieruchomości położonej w Świętochłowcach KW nr KA1C/00046676/7 i KW KA1C/00046675/0, KA1C/00049817/9 na rzecz obligatariuszy serii E i F	2 089 500,00	1 773 216,00	0,00	0,00
9	Hipoteka na nieruchomości położonej w Świętochłowcach KW nr KA1C/00046676/7 i KA1C/00049817/9 na rzecz J.T.C SA, stanowiąca zabezpieczenie poręczenia udzielonego Prezesowi Zarządu przez Spółkę	1 100 000,00	0,00	700 000,00	0,00
RAZEM		5 863 818,96	3 284 165,09	9 674 046,58	3 516 243,19

Nota Nr 21**Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa**

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2019r.	1.01.-31.12.2018r.
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	7 747 225,08	9 486 760,73
-	usługi	7 747 225,08	9 486 760,73
-		0,00	0,00
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	0,00	0,00
-		0,00	0,00
-		0,00	0,00
RAZEM		7 747 225,08	9 486 760,73

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

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2019r.	1.01.-31.12.2018r.
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 747 225,08	9 486 760,73
-	kraj	7 737 315,61	9 375 495,88
-	Unia Europejska	5 523,98	111 264,85
-	eksport	4 385,49	0,00
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
-	kraj	0,00	0,00
-	Unia Europejska	0,00	0,00
-	eksport	0,00	0,00
RAZEM		7 747 225,08	9 486 760,73

Nota Nr 22**Przychody finansowe - odsetki**

Lp.	Rodzaj aktywów	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Aktywa przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2	Pożyczki udzielone i należności własne	2 811,67	0,00	13 462,75	0,00
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4	Aktywa dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
5	Środki pieniężne	0,10	0,00	0,00	0,00
RAZEM		2 811,77	0,00	13 462,75	0,00

Nota Nr 23**Koszty finansowe - odsetki**

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zapłacone	Odsetki naliczone lecz nie zapłacone		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe zobowiązania	344 540,20	251 059,23	0,00	0,00
	<i>kredyty i pożyczki</i>	<i>71 975,79</i>	<i>3 813,19</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>dłużne papiery wartościowe</i>	<i>205 066,10</i>	<i>90 943,03</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>zobowiązania finansowe inne</i>	<i>12 865,80</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>zobowiązania z tytułu dostaw i usług</i>	<i>22 532,29</i>	<i>151 028,92</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>pozostałe zobowiązania</i>	<i>32 100,22</i>	<i>5 274,09</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Inne pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		344 540,20	251 059,23	0,00	0,00

Nota Nr 24**Kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Nie dotyczy

Nota Nr 25**Podatek dochodowy**

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	580 921,11
2	Koszty rachunkowe nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	2 369 775,74
a	Amortyzacja	112 627,25
b	Odpisy aktualizujące	358 566,73
c	Kary umowne	6 804,00
d	Koszty operacyjne nkup	29 426,27
e	Wartość sprzedanych ŚT	68 800,05
f	Koszty objęte dotacją	657 578,07
g	Niewypłacone wynagrodzenia	84 189,60
h	Niezapłacony ZUS	267 239,00
i	Różnice kursowe	47 508,34
j	Odsetki niezapłacone, od leasingu i budżetowe	337 983,11
k	Utworzone rezerwy	17 100,00
l	Darowizny	41 314,60
m	Pozostałe koszty operacyjne	194 897,40
n	Odpis wartości firmy	145 741,32
3	Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego	670 041,88
a	Zapłacone odsetki z lat ubiegłych	179 329,33
b	Wyplacone wynagrodzenia z 2018r	95 756,63
c	Wykorzystanie rezerwy	18 100,00
d	Zapłacone raty leasingowe	159 743,12
e	Zapłacony ZUS	215 181,27
f	Inne	1 931,53
4	Przychody rachunkowe nie stanowiące przychodu podatkowego	1 675 769,51
a	Wycena kontaktów długoterminowych	884 837,00
b	Dotacje	663 001,36
c	Rozwiązanie odpisu aktualizującego	39 960,00
d	Niezapłacone odsetki	7 357,52
d	Rozliczenie leasingu	80 613,63
5	Przychody podatkowe nie stanowiące przychodu rachunkowego	727 668,94
a	Zapłacone odsetki naliczone w latach ubiegłych	4 793,66
b	Korekta konsolidacyjna przychodów	44 996,00
c	Zmiana stanu produktów	677 879,28
4a	Dochód do opodatkowania podatkiem dochodowym	1 332 554,40
4c	Odliczenia od dochodu	(4 131,46)
5	Strata podatkowa do odliczenia (wartość ujemna)	(1 032 444,70)
6	Podatek dochodowy	28 375,00
7	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego	(148 008,00)
8	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	8 934,00
9	Podatek odroczonego	156 942,00
10	Podatek ujęty w rachunku zysków i strat	185 317,00

Nota Nr 26

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Stan na 31.12.2019r.	Kwota różnicy przejściowej		Stan na 31.12.2018r.	Zmiana stanu
		stan na 31.12.2019r.	stawka podatku		stan na 31.12.2018r.	stawka podatku		
1	Odniesionych na wynik finansowy	1 710 874,53		325 066,00	2 487 929,03		473 074,00	-148 008,00
a	Niewypłacone wynagrodzenia	76 358,60	19%	14 508,00	87 830,63	19%	16 688,00	-2 180,00
b	Koszty nie zapłaconych składek ZUS	172 353,16	19%	32 747,00	109 480,50	19%	20 801,00	11 946,00
c	Naliczone odsetki od zobowiązań	412 001,25	19%	78 280,00	303 211,38	19%	57 610,00	20 670,00
d	Koszty powyżej 30 dni	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00	0,00
e	Koszty usług obce	17 100,00	19%	3 249,00	18 100,00	19%	3 439,00	-190,00
f	Strata podatkowa	937 153,26	19%	178 059,00	1 874 306,52	19%	356 119,00	-178 060,00
g	odpisy aktualizujące	95 000,00	19%	18 050,00	95 000,00	19%	18 050,00	0,00
	pozostałe	908,26	19%	173,00	1 931,53	19%	367,00	-194,00
2	Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
RAZEM		1 710 874,53	X	325 066,00	2 487 929,03	X	473 074,00	-148 008,00
	odpis aktualizujący wartość aktywów netto aktywów z tytułu podatku odroczonego wykazanych w bilansie			0,00			0,00	0,00
				325 066,00			473 074,00	-148 008,00

Uzasadnienie przyczyny dokonania odpisów aktualizujących wartości aktywów z tytułu podatku odroczonego oraz jego wysokości

Nie dotyczy

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł dodatnich różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Stan na 31.12.2019r.	Kwota różnicy przejściowej		Stan na 31.12.2018r.	Zmiana stanu
		stan na 31.12.2019r.	stawka podatku		stan na 31.12.2018r.	stawka podatku		
1	finansowy	1 230 251,37		233 749,00	1 183 238,83		224 815,00	8 934,00
a	Naliczone a niezapłacone przychody z tytułu odsetek	0,00	19%	0,00	135 895,14	19%	25 820,00	-25 820,00
b	Wycena umów długoterminowych	1 197 175,24	19%	227 464,00	990 217,52	19%	188 141,00	39 323,00
b	Różnice kursowe dodatnie	0,00	19%	0,00	52 920,82	19%	10 055,00	-10 055,00
	Różnica pomiędzy wartością środków trwałych wykazaną w sprawozdaniu i wartością podatkową	33 076,13	19%	6 285,00	4 205,35	19%	799,00	5 486,00
2	Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
RAZEM		1 230 251,37	X	233 749,00	1 183 238,83	X	224 815,00	8 934,00

Nota Nr 27**Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

Nie dotyczy

Nota Nr 28**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania**

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	362 000,00
- odsetki	0,00
- skapitalizowane inne koszty finansowe (prowizje)	0,00

Nota Nr 29**Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	850 249,80	570 000,00
-	w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

Nota Nr 30**Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów wyrażonych w walutach**

Lp.	Kurs	stan na 31.12.2019r.	stan na 31.12.2018r.
1	EUR/PLN	4,2585	4,3000
2	USD/PLN	3,7977	3,7597

Do wyceny transakcji ujętych w rachunku zysków i strat zastosowano kursy wymiany walut obowiązujące w dniu poprzedzającym dzień dokonania transakcji.

Nota Nr 31**Informacje o przeciętnym zatrudnieniu (z podziałem na grupy zawodowe)**

Lp.	Tytuł	stan na 31.12.2019r.	stan na 31.12.2018r.
1	Pracownicy umysłowi	33,29	30,92
2	Pracownicy fizyczni	0,00	0,00
3			
RAZEM		33,29	30,92

Nota Nr 32**Wynagrodzenia członków organów zarządzających i nadzorczych**

Lp.	Tytuł	stan na 31.12.2019r.	stan na 31.12.2018r.
1	Zarząd	581 798,65	456 965,56
2	Rada Nadzorcza	0,00	0,00
RAZEM		581 798,65	456 965,56

Nota Nr 33**Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących**

W 2019 roku Podmiot Dominujący udzielił Prezesowi Zarządu pożyczkę łącznie w kwocie 178.600,00 zł, w 2019 roku nastąpiła również spłata tej pożyczki.
Saldo pożyczki wraz z odsetkami na dzień 31.12.2019 wynosi 0,0 zł.
Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie INVESTEKO S.A. dnia 23.03.2018 roku podjęło uchwałę nr 2 dotyczącą wyrażenia zgody na udzielenie przez Spółkę poręczenia oraz ustanowienie hipoteki na nieruchomościach Spółki, celem zabezpieczenia zaciągniętej przez Prezesa Zarządu Pana Arkadiusza Primus, pożyczki w kwocie 950.000,00 zł (dziewięćset pięćdziesięciu tysięcy złotych) przeznaczony na objęcie i pokrycie 380.000 akcji zwykłych na okaziciela serii F1 w podwyższonym kapitale zakładowym Podmiotu dominującego.

Nota Nr 34**Objaśnienia dotyczące rachunku przepływów pieniężnych oraz informacja o stanie środków pieniężnych na rachunku VAT****Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych**

Lp.	Tytuł	stan na 31.12.2019r.	stan na 31.12.2018r.
1	Środki pieniężne w banku	6 206,99	794 153,75
2	Środki pieniężne w kasie	27 954,06	22 027,36
3	Lokaty bankowe	0,00	0,00
4	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5	Środki pieniężne na rachunku VAT	8 475,93	127 833,87
	RAZEM	42 636,98	944 014,98

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

Lp.	Tytuł	stan na 31.12.2019r.	stan na 31.12.2018r.
1	Zmiana stanu rezerw	8 934,00	53 229,00
-	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	8 934,00	53 229,00
-			
2	Zmiana stanu zapasów	(46 907,26)	(25 840,14)
-	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	(46 907,26)	(25 840,14)
-			
3	Zmiana stanu należności	(119 658,30)	158 374,57
-	bilansowa zmiana stanu należności krótkoterminowych	(82 865,22)	85 081,59
-	bilansowa zmiana stanu należności długoterminowych	(5 700,00)	(12 134,13)
-	włączenie EkoPartner Sp. z o.o. do GK	0,00	85 427,11
-	korekta z tytułu kompensty otrzymanej pożyczki	(31 093,08)	0,00
4	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(1 193 336,46)	1 401 670,41
-	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	(1 822 331,52)	2 039 477,03
-	korekta z tytułu zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych	465 672,41	165 292,17
-	włączenie EkoPartner Sp. z o.o. do GK	0,00	(177 052,73)
-	zmiana stanu zobowiązań długoterminowych wynikająca z bilansu	136 794,07	(660 000,00)
-	korekta z tytułu niezapłaconych prowizji od obligacji	0,00	62 953,94
-	korekta z tytułu kompensty udzielonej pożyczki	58 028,58	0,00
-	korekta z tytułu zobowiązań związanych z zakupem udziałów	0,00	(29 000,00)
-	korekta z tytułu niezapłaconych kosztów podwyższenia kapitału	(31 500,00)	
5	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(690 870,31)	(1 331 839,57)
-	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych długoterminowych wynikająca z bilansu	134 489,00	10 840 947,46
-	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych krótkoterminowych wynikająca z bilansu	(842 461,52)	(100 150,11)
-	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów wynikająca z bilansu	1 522 370,79	(1 000 295,68)
-	otrzymane dotacje	(1 505 268,58)	(25 000,00)
-	nakłady na koszty niezakończonych prac rozwojowych	0,00	(11 038 343,46)
-	włączenie EkoPartner Sp. z o.o. do GK	0,00	(8 997,78)
6	Inne korekty	0,00	0,00
-			

Nota Nr 35

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie dotyczy

Nota Nr 36

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

Nie dotyczy

Nota Nr 37

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

W bieżącym okresie sprawozdawczym oraz od początku bieżącego roku Grupa Kapitałowa nie dokonywała zamian.

Nota Nr 38

Porównywalność danych finansowych

Nie dotyczy

Nota Nr 39

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy

Nota Nr 40

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Transakcje dotyczą stron powiązanych osobowo tj. Spółek, w których Prezes Zarządu Jednostki dominującej i główny akcjonariusz Investeko S.A. posiada udział i/lub zasiada w Zarządzie tych Spółek oraz firm prowadzonych przez Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Jednostki dominującej. Transakcje ze stronami powiązаныmi zawierane były na warunkach rynkowych. Rodzaje i wielkość transakcji przedstawiono w tabeli poniżej.

Lp.	Nazwa jednostki	Należności stan na 31.12.2019	Pożyczki udzielone stan na 31.12.2019	Pożyczki otrzymane stan na 31.12.2019	Udziały stan na 31.12.2019	Zobowiązania stan na 31.12.2019
1	Invest-eko sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zrzeszenie Ekspertów Ekologii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	AP Consulting Arkadiusz Primus	0,00	0,00	0,00	0,00	8 451,07
4	Europejskie Forum Odpowiedzialności Ekologicznej	6 881,85	0,00	9 517,68	0,00	0,00
5	Interlogic Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Aleksander Karkos	0,00	0,00	11 757,56	0,00	0,00
7	NTC Polska J.Krzyżanowski	0,00	0,00	0,00	0,00	31 500,00
8	PPM Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	AK Consulting Aleksander Karkos	3 742,51	0,00	0,00	0,00	22 681,00
10	Great Interactive Sp. z o.o.	0,00	280,55	251,51	0,00	0,00
	RAZEM	10 624,36	280,55	21 275,24	0,00	62 632,07

Lp.	Nazwa jednostki	Przychody operacyjne	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe	Koszty operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne	Koszty finansowe	Nakłady inwestycyjne	Odniesione na kapitał
1	Invest-eko sp. z o.o.	0,00	0,00	6 133,62	0,00	0,00	46 833,62	0,00	0,00
2	Zrzeszenie Ekspertów Ekologii	0,00	0,00	5 961,29	0,00	0,00	5 961,29	0,00	0,00
3	AP Consulting Arkadiusz Primus	0,00	0,00	2 811,67	247 520,00	0,00	0,00	191 000,00	0,00
4	Europejskie Forum Odpowiedzialności Ekologicznej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Interlogic Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Aleksander Karkos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 597,29	0,00	0,00
7	NTC Polska J.Krzyżanowski	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
8	PPM Sp. z o.o.	0,00	0,00	41 047,26	0,00	0,00	1 087,26	0,00	0,00
9	AK Consulting Aleksander Karkos	36 512,28	0,00	0,00	46 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Great Interactive Sp. z o.o.	0,00	0,00	280,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	36 512,28	10 820,00	55 953,84	294 220,00	0,00	57 479,46	191 000,00	50 000,00

Informacje o transakcjach zawartych na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się podmioty zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości

Nie dotyczy

Nota Nr 41

Informacje o sprawozdaniu skonsolidowanym

Grupa Kapitałowa Investeko S.A. nie wchodzi w skład innej grupy kapitałowej i jej sprawozdanie finansowe nie wchodzi w skład skonsolidowanych sprawozdań wyższego szczebla.

Nota Nr 42

Informacja na temat połączenia spółek

Nie dotyczy

Nota Nr 43

Charakter i cel gospodarczy nieodzwoiercedlonych w bilansie umów, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

Nota Nr 44

Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy oraz autoryzowanego doradcy

Lp.	Wynagrodzenie biegłego rewidenta	1.01.-31.12.2019r.	1.01.-31.12.2018r.
1	Obowiązkowe badanie rocznego jednostkowego	10 000,00	8 000,00
2	Inne usługi poświadczające	0,00	20 000,00
3	Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4	Pozostałe usługi - badanie skonsolidowanego	3 500,00	3 500,00
RAZEM		13 500,00	31 500,00

Lp.	Wynagrodzenie autoryzowanego doradcy	1.01.-31.12.2019r.	1.01.-31.12.2018r.
1	Sporządzenie dokumentu informacyjnego	0,00	0,00
2	Provizja za rozprawadnie emisji akcji	0,00	0,00
3	Pełnienie funkcji autoryzowanego doradcy	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

Nota Nr 45

Informacje na temat niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Zarząd Jednostki dominującej mając na uwadze znacząco ujemny kapitał obrotowy, problemy z bieżącym regulowaniem zobowiązań oraz znaczące zadłużenie Grupy kapitałowej podejmuje aktywne działania w zakresie ograniczenia ryzyka związanego z niepewnością kontynuacji działalności. Ryzyko to zostało szczegółowo scharakteryzowane w Sprawozdaniu z działalności Grupy kapitałowej pkt. II oraz pkt. V. Realizowana jest strategia rozwoju i wzmocnienia działalności operacyjnej z wykorzystaniem wypracowanej pozycji rynkowej Grupy kapitałowej. Wśród kluczowych działań strategicznych należy wymienić:

1. Podmiot dominujący kontnuuje prace przygotowawcze do wdrożeń autorskiej technologii zgazowania LIFETEC. Podmiot dominujący na podstawie wypracowanego „know-how” realizuje zamówienia na dokumentację koncepcyjne i środowiskowe technologii LIFETEC dla kontrahentów zewnętrznych. Kontrakty na przygotowanie koncepcji technicznych oraz pozyskanie uzgodnień środowiskowych są w końcowej fazie. Łączna wartość realizowanych umów wynosi obecnie 1 200 tys. zł. Przychody wynikające z tych usług prezentują wysoką rentowność ze względu na niskowych ich charakter oraz silną pozycję merytoryczną Podmiotu dominującego w tym segmencie wiedzy i doświadczenia. W kolejnym roku obrachunkowym szacuje się rozpoczęcie kolejnych faz przygotowań projektowych i technicznych dla tych wdrożeń co wg prognoz spowoduje wzrost przychodu z tego tytułu do poziomu ok 2 mln zł utrzymując wysoki poziom rentowności tych usług.
2. Podmiot dominujący będzie nadal realizowała eksperckie usługi konsultingowe w zakresie inżynierii środowiska i gospodarki odpadami. Podmiot dominujący posiada znaczne grono stałych wieloletnich klientów, którzy pozwalają utrzymać dobrą rentowność usług w tym obszarze dzięki wypracowanej dobrej pozycji rynkowej Jednostki dominującej przez ostatnie 20 lat działalności. Jednocześnie ciągły i coraz bardziej dynamiczny wzrost wymagań środowiskowych oraz zauważalne zmiany klimatyczne powodują wzrost zapotrzebowania na tego typu usługi. Dzięki temu Podmiot dominujący odnotowuje znaczący wzrost zapotrzebowania na usługi projektowe w zakresie inżynierii i ochrony środowiska. Podmiot dominujący nieprzerwanie realizuje takie usługi od początku swojej działalności co stanowi jeden z jej filarów bezpieczeństwa kontynuacji działalności operacyjnej.
3. Podmiot dominujący realizuje od lipca 2019 trzyletni kontrakt rekultywacyjny o wysokim poziomie rentowności o

wartości 5.770 tys. zł. Stanowi on kontynuację działalności i umocnienie pozycji rynkowej w tym segmencie branży ochrony środowiska. Jednocześnie Podmiot dominujący prowadzi obecnie prace badawczo konsultingowe dla nowego kontraktu rekultywacyjnego. Prognozowana wartość przychodów w bieżącym roku 2020 z tego obszaru działalności Spółki wyniesie 2,5 mln zł.

4. Podmiot dominujący z powodzeniem wyemitowała w 2019 roku obligacje serii E i F, które pozwoliły na utrzymanie bezpieczeństwa działalności operacyjnej. Obecnie Podmiot dominujący prowadzi obsługę finansową tych instrumentów finansowych zgodnie z harmonogramem.

5. Podmiot dominujący sukcesywnie realizuje spłatę wierzytelności współmiernie do wypracowanego zysku operacyjnego. Przeznaczając znaczny udział nadwyżki finansowej na spłatę zobowiązań Podmiot dominujący obniża sukcesywnie poziom zadłużenia.

6. Podmiot dominujący w dniu sporządzenia sprawozdania realizuje kontrakty o łącznej wartości przekraczającej 4,1 mln zł co na początek drugiego miesiąca roku 2020 już gwarantuje osiągnięcie zysku w roku 2020 na poziomie EBITDA powyżej 900 tys. zł. Zarząd Jednostki dominującej uwzględniając czynniki rynkowe oraz kontrakty stanowiące obecnie przedmiot uzgodnień i negocjacji prognozuje łączny przychód w roku 2020 na poziomie 8,2 mln zł i zysk na poziomie EBITDA na poziomie 2,9 mln zł. Wyniki te pozwolą na istotny spadek zadłużenia i dalszy rozwój Podmiotu dominującego zgodnie z obraną strategią.

Ponadto działając w Grupie kapitałowej zakontraktowany poziom umów zryczałtowanych w Spółce zależnej Investeko Serwis Sp. z o.o. gwarantuje dodatkowo roczny poziom przychodów o wartości 1,2 mln zł oraz zysk na poziomie EBITDA o wartości 250 tys. zł. Prognozowany poziom przychodów w Spółce zależnej Investeko Serwis Sp. z o.o. wynosi 1,56 tys. zł oraz zysk na poziomie EBITDA o wartości 390 tys. zł

7. Podmiot dominujący będzie kontynuował założony kierunek rozwoju. Dzięki wypracowanej pozycji rynkowej oraz dobrej koniunkturze w branży ochrony środowiska i gospodarki odpadami nadal utrzymuje obraną strategię rozwoju gwarantującą stabilny wzrost działalności operacyjnej. Zarząd Jednostki dominującej prognozuje dalszy wzrost rentowności działalności operacyjnej dzięki konsekwentnej realizacji polityki Grupy kapitałowej oraz wytyczonej strategii rozwoju co ponownie (jak w roku 2019) przełoży się w efekcie na korzystny wynik finansowy zamykający bilansowo rok 2020.

8. Spółka zależna Investeko Serwis Sp. z o.o. zwiększyła portfel usług pozwalający na osiągnięcie dodatnich wyników finansowych Spółki i zapewniający jej poprawę płynności finansowej.

Nota Nr 46

Inne istotne informacje, wpływające na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

Nota Nr 47

Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Nie dotyczy

Nota Nr 48

Pozostałe ujawnienia wymagane ustawą o rachunkowości

Nie dotyczy

Świętochłowice, 14 lutego 2020 rok

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

2020-02-14 Arkadiusz Primus – Prezes Zarządu

2020-02-14 Katarzyna Janik – Wiceprezes Zarządu

2020-02-14 Justyna Pogan – Wiceprezes Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

2020-02-14 Małgorzata Filipczyk