

## Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2019 r.

### OBJAŚNIENIA DO BILANSU:

Wartości niematerialne i prawne – programy komputerowe

- początek roku	0,04 zł
- przychody w ciągu roku	106.490 zł
- umorzenia	6.291,29 zł
- stan na koniec roku	100.198,75 zł

		Przedsiębiorstwo „PROMAX” Spółka jawna			
Zestawienie zmian wartości niematerialnych i prawnych 2019					
Lp.	Wyszczególnienie		Inne wartości niematerialne i prawne Wartość zł	Razem	
1	Wartość początkowa na początek okresu		691 069,45	691 069,45	
2	Zwiększenia	z inwestycji			
		z zakupu	106 490,00	106 490,00	
		nieodpłatne otrzymanie			
		aport			
		leasing finansowy			
		aktualizacja wyceny			
		ulepszenia			
		inne			
		Razem zwiększenia	106 490,00	106 490,00	
3	Zmniejszenia	likwidacja			
		sprzedaż			
		nieodpłatne przekazanie			
		aktualizacja wyceny			
		inne			
			Razem zmniejszenia		
4	Wartość początkowa na koniec okresu (1+2-3)		797 559,45	797 559,45	
5	Umorzenie na początek okresu		691 069,41	691 069,41	
6	Zwiększenia	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania	6 291,29	6 291,29	
		amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania			
		nieodpłatne otrzymanie			
		aktualizacja wyceny			
			Razem zwiększenia	6 291,29	6 291,29
		7	Zmniejszenia	likwidacja	
sprzedaż					
nieodpłatne przekazanie					
inne					
	Razem zmniejszenia				
8	Umorzenie na koniec okresu (5+6-7)		697 360,70	697 360,70	
Wartość bilansowa (4-8)			100 198,75	100 198,75	

### 1. Grunty w użytkowaniu wieczystym

Wartość gruntów w wieczystym użytkowaniu na dzień 31.12.2019 r. wynosi 284 482,52 zł

Powierzchnia 4594 m<sup>2</sup> - w ciągu roku nie wykazała zmian.

## 3. Rzeczowe Aktywa Trwałe

2

Jednostka badana:		„PROMAX” Spółka Jawna Zofia Fórmanek-Okrój, Wiesław Okrój									
Rzeczowe aktywa trwałe - wartość początkowa i ich umorzenie 2019											
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem		
1	Wartość brutto - stan na początek okresu	797 963,52	117 284 287,50	21 579 668,27	1 791 714,61	96 519,54	9 763 709,75		151 313 863,19		
2	Zwiększenia, z tytułu:	0,00	13 221,12	627 969,45	180 670,40	0,00	5 611 460,36	0,00	6 433 321,33		
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie				58 059,58				58 059,58		
-	zakup		13 221,12	627 969,45	122 610,82		5 611 460,36		6 375 261,75		
-	aport, darowizna						0,00		0,00		
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego								0,00		
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
-	inne								0,00		
3	Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	193 847,59	212 729,57	0,00	65 834,08	0,00	472 411,24		
-	sprzedaż			193 847,59	212 729,57		7 774,50		414 351,66		
-	likwidacja								0,00		
-	darowizna, aport								0,00		
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
-	inne						58 059,58		58 059,58		
4	Wartość brutto stan na koniec okresu	797 963,52	117 297 508,62	22 013 790,13	1 759 655,44	96 519,54	15 309 336,03	0,00	157 274 773,28		
5	Umorzenie - stan na początek okresu	220 712,06	37 015 579,77	20 097 540,98	1 403 231,73	84 910,97	-	-	58 821 975,51		
6	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	14 224,13	7 036 663,12	697 851,62	142 841,00	9 305,67	-	-	7 900 885,54		
-	amortyzacja (umorzenie), w tym:	14 224,13	7 036 663,12	697 851,62	142 841,00	9 305,67	-	-	7 900 885,54		
a	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania		6 844 368,58	697 851,62	136 726,04	9 305,67	-	-	7 688 251,91		
b	amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania	14 224,13	192 294,54		6 114,96		-	-	212 633,63		
-	aktualizacja wartości						-	-	0,00		
-	inne						-	-	0,00		
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	193 847,59	188 879,57	0,00	-	-	382 727,16		
-	sprzedaż	0,00	0,00	193 847,59	188 879,57	0,00	-	-	382 727,16		
-	likwidacja						-	-	0,00		
-	darowizna, aport						-	-	0,00		
-	aktualizacja wartości						-	-	0,00		
-	inne						-	-	0,00		
8	Umorzenie - stan na koniec okresu	234 936,19	44 052 242,89	20 601 545,01	1 357 193,16	94 216,64	-	-	66 340 133,89		
9	Wartość netto stan na koniec okresu	563 027,33	73 245 265,73	1 412 245,12	402 462,28	2 302,90	15 309 336,03	0,00	90 934 639,39		
10	Stopień umorzenia w % na BO	27,66%	31,56%	93,13%	78,32%	87,97%	-	-	41,56%		
11	Stopień umorzenia w % na BZ	29,44%	37,56%	93,58%	77,13%	97,61%	-	-	46,73%		

4. Spółka nie posiada nieamortyzowanych i nieumorzonych środków trwałych, używanych a podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze.

5. Zobowiązanie wobec budżetu państwa lub gminy

Zobowiązania z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli w jednostce nie występują.

6. Dane o strukturze funduszy własnych (kapitału)

Kapitał własny na dzień 31.12.2019 roku wynosi 96.754.401,15 zł  
i obejmuje:

a) kapitał podstawowy w kwocie 58.392,00 zł

z tego:

- Zofia Fórmanek-Okrój 31.196,00 zł

- Wiesław Okrój 27.196,00 zł

b) kapitał rezerwowy 86.650.145,11 zł

c) zysk netto za 2019 rok 10.045.864,04 zł

Kapitał podstawowy zgodny z umową spółki z dnia 17.12.2001 r. § 8 –  
w ciągu roku 2019 nie wykazuje zmian.

Kapitał rezerwowy:

a) Stan kapitału rezerwowego na 01.01.2019 r. 83.248.019,83 zł

b) Zmiany w ciągu roku:

- zwiększenie 11.130.229,81 zł

• podział zysku z roku 2018

- zmniejszenia

• wypłaty wspólników 7.728.104,53 zł

c) Stan kapitału rezerwowego na 31.12.2019 r. 86.650.145,11 zł

7. Zmiany w stanie pozostałych funduszy

Nie występują.

8. Propozycja podziału zysku za rok 2019 w kwocie: 10.045.864,04 zł

Zysk za rok 2019 został przeznaczony na:

- kapitał rezerwowy Spółki z przeznaczeniem na finansowanie środków trwałych w budowie

9. Dane o stanie rezerw

W roku sprawozdawczym 2019 Spółka nie tworzyła rezerw na zobowiązania.

#### 10. Należności krótkoterminowe i długoterminowe

1) Należności krótkoterminowe wynoszą:	3.715.825,69 zł
i obejmują:	
a) Należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy:	3.588.296,15 zł
b) Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych:	120.196,29 zł
c) Inne należności na dzień 31.12.2019 roku:	7.333,25 zł
• wpłacone kaucje	6.846,61 zł
• inne	486,64 zł
d) Należności dochodzone na drodze sądowej w bilansie wykazują stan zero.	0 zł

W księgach stan należności dochodzonych na drodze sądowej na dzień 31.12.2019 wynosi 0 zł.

2) Należności długoterminowe na dzień 31.12.2019 roku	<i>nie występują</i>
---	----------------------

10.1 Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne ogółem	10.294.471,21 zł
w tym:	
- środki pieniężne w kasie	114.656,60 zł
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	10.179.814,61 zł
- w tym stan środków pieniężnych na rachunkach VAT:	
• rachunek VAT – PKO	305,14 zł
• rachunek VAT – Santander	239.298,65 zł

#### 11. Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Podział na okresy wymagalności.

11.1 Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek wynoszą na dzień 31.12.2019 roku i obejmują:	5.648.222,28 zł
a) Z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności do 12 miesięcy	3.930.961,57 zł
b) Zobowiązania z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń:	1.221.455,87 zł
c) z tytułu wynagrodzeń	458.407,04 zł
d) inne	37.397,80 zł

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3.930.961,57 zł
- wobec dostawców krajowych	1.364.338,80 zł
- wobec dostawców zagranicznych	2.566.622,77 zł
11.2 Zobowiązania długoterminowe	<i>nie występują</i>
11.3 W roku 2019 spółka nie korzystała z kredytów bankowych i pożyczek.	
11.4 Zobowiązania w walutach obcych na 31.12.2019 r. wyceniono po kursie średnim NBP TAB 251/A/NBP/2019 z dnia 31.12.2019 r.	
Dolar 3,7977	
Euro 4,2585	
12. Wykaz rozliczeń międzyokresowych	
12.1 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) wynoszą i dotyczą:	429.202,32 zł
• Kosztów ubezpieczeń majątkowych	37.601,03 zł
• Pakiet serwisowy standard	18.893,30 zł
• Usługi konserwacji ENERCON	367.907,99 zł
• ESET ENDPOINT SUITE	4.800 zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne nie wchodzą do zmiany stanu produktów.	

	Przedsiębiorstwo „PROMAX” Spółka jawna	
--	--	--

## Zestawienie krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych czynnych 2019

Lp	Tytuły rozliczeń	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
I.	Mające wpływ na zmianę stanu produktów				
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
-					
-					
-					
II.	Nie mające wpływu na zmianę stanu produktów	427 987,55	887 087,87	885 873,10	429 202,32
1	ubezpieczenia majątkowe	35 240,44	96 741,55	94 380,96	37 601,03
2	pakiet serwisowy	44 079,57	35 767,29	60 953,56	18 893,30
3	usługi konserwacji ENERCON	348 667,54	749 779,03	730 538,58	367 907,99
4	eset endpoint		4 800,00		4 800,00
5					
6					
7					
-					
-					
-					
Ogółem I + II		427 987,55	887 087,87	885 873,10	429 202,32

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne na 31.12.2019 wynoszą

*nie występują*

12.2 Rozliczenia międzyokresowe (bierne) na dzień 31.12.2019 wynoszą:

5.138.193,57 zł

- długoterminowe – najem

687.341,26 zł

- krótkoterminowe:

• Dotacje

3.468.275,90 zł

• Najem

49.095,84 zł



- Świadczenia pochodzenia

933.480,57 zł

13. Zobowiązanie zabezpieczone na majątku Spółki

nie występują

14. Zobowiązania warunkowe

W roku obrotowym w Spółce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe wobec jej wierzycieli.

**OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**1. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi wynoszą na dzień 31.12.2019 roku

48.003.194,85 zł

i dotyczą:

- przychodów ze sprzedaży produktów

47.998.796,69 zł

- przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów

4.398,16 zł

Głównym źródłem przychodów w zakresie podstawowej działalności Spółki są:

– przychody ze sprzedaży usług

40.608.444,85 zł

– sprzedaż energii elektrycznej

7.390.351,84 zł

razem 47.998.796,69 zł

Przychody ze sprzedaży wykazano w cenach netto.

Stosowane ceny są cenami umownymi.

Koszty działalności operacyjnej za 2019 rok wynoszą:

38.679.562,11 zł

i dotyczą kosztów układu rodzajowego.

2. Odpisy aktualizujące środków trwałych i zapasów

W roku obrotowym nie wystąpiły odpisy aktualizacyjne środków trwałych i zapasów z tytułu utraty wartości.

3. Rachunek zysków i strat

Spółka „PROMAX” sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Jednostka zamknęła rok obrotowy 2019 zyskiem w brutto-netto wysokości: 10.045.864,04 zł

Wynik finansowy z działalności gospodarczej zostanie skorygowany do opodatkowania o przychody i koszty niepodatkowe.

## 4. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku 2019 nie wystąpiły.

## 5. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie wynoszą na dzień 31.12.2019 roku	15.309.336,03 zł
z tego :	
• stan na 1.01.2019 r.	9.763.709,75 zł
• poniesione nakłady w 2019 r.	5.611.460,36 zł
• oddane do użytkowania w 2019 r.	58.059,58 zł
• sprzedaż	7.774,50 zł
• razem na 31.12.2019 r.	15.309.336,03 zł

Są to nakłady na budowę nowych sieci kablowych i rozbudowę istniejących.

## 6. Informacje różne

- 1) Średnioroczne zatrudnienie w roku 2019 wyniosło 119 osób  
z tego:
  - pracownicy umysłowi 62 osób
  - pracownicy na stanowiskach roboczych 57 osób
- 2) Nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za rok 2019.

Na początku 2020 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków.

Na koniec miesiąca kwietnia 2020 wyniki finansowe są zadowalające. Dla porównania przychody za 4 miesiące:

- 2019 r. – 16.368.651,24 zł
- 2020 r. – 16.915.454,59 zł

Przychód w firmie rośnie, wprowadziliśmy usprawnienia w firmie, które pozwalają na zwiększenie przychodów w czasie pandemii. Poniesione dodatkowe koszty związane z koronawirusem wyniosły około 30 tys. zł. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby załagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.



