



RAPORT ROCZNY- R 2019

ZA OKRES 01-12.2019

Raport roczny – R 2019

(zgodnie z § 60 ust.1 pkt 3. Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. – Dz.U. poz. 757 z późn. Zm.)
(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za rok obrotowy 2019 obejmujący okres od 2019-01-01 do 2019-12-31
oraz za poprzedni rok obrotowy 2018, obejmujący okres od 2018-01-01 do 2018-12-31

Data przekazania: 31 MARCA 2020 r.

Lena Lighting S.A.

63-000 Środa Wielkopolska
Ul. Kórnicka 52

Tel. 61 28 60 300

Fax. 61 28 54 059

OFFICE@LENALIGHTING.PL

NIP: 786-16-16-166

REGON: 634635800

www.lenalighting.pl

Raport roczny zawiera:

- Raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego
- Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- Oświadczenie w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
- List Prezesa Zarządu do Akcjonariuszy
- Sprawozdanie finansowe składające się z:
 - Wprowadzenie
 - Sprawozdanie z sytuacji finansowej
 - Sprawozdanie z całkowitych dochodów
 - Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym
 - Sprawozdanie z przepływów pieniężnych
 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
 - Sprawozdanie Zarządu z działalności
- Oświadczenie na temat przestrzegania ładu korporacyjnego w 2019 r.

I. DANE FINANSOWE LENA LIGHTING S.A.

1. WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł.	w tys. EUR	w tys. zł.	w tys. EUR
	2019	2019	2018	2018
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	118 387	27 521	130 289	30 535
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 016	1 863	8 653	2 028
III. Zysk (strata) brutto	7 813	1 816	9 021	2 114
IV. Zysk (strata) netto	6 122	1 423	7 246	1 698
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	17 066	3 967	18 482	4 331
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7 728	-1 796	-7 548	-1 769
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-7 684	-1 786	-7 472	-1 751
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	1 654	384	3 462	811
IX. Aktywa, razem	105 697	24 820	108 062	25 131
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 383	2 673	12 448	2 895
XI. Zobowiązania długoterminowe	371	87	238	55
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	10 471	2 459	11 628	2 704
XIII. Kapitał własny	94 314	22 147	95 614	22 236
XIV. Kapitał zakładowy	1 244	292	1 244	289
XV. Liczba akcji (w szt.)	24 875 050	24 875 050	24 875 050	24 875 050
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,25	0,06	0,29	0,07
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,25	0,06	0,29	0,07
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	3,79	0,89	3,84	0,89
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	3,79	0,89	3,84	0,89
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,30	0,07	0,30	0,07

Wartość księgową	94 313 515	22 147 121	95 614 323	22 235 889
Liczba akcji	24 875 050	24 875 050	24 875 050	24 875 050
Wartość księgową na jedną akcję (zł/EUR)	3,79	0,89	3,84	0,89

2. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	2019	2018
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		47 641	44 423
1. Wartości niematerialne, w tym:	1	534	347
- wartość firmy		-	-
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	45 370	42 309
3. Należności długoterminowe	3 8	-	-
3.1. Od jednostek powiązanych		-	-
3.2. Od pozostałych jednostek		-	-
4. Inwestycje długoterminowe	4	182	142
4.1. Nieruchomości		-	-
4.2. Wartości niematerialne		-	-
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		182	142
a) w jednostkach powiązanych		182	142
b) w pozostałych jednostkach		-	-
4.4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
5. Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia		-	-
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5, 18	1 555	1 625
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 555	1 625
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
II. Aktywa obrotowe		58 056	63 639
1. Zapasy	6	22 529	23 021
2. Należności krótkoterminowe	7 8	28 292	35 324
2.1. Od jednostek powiązanych		1 305	2 246
2.2. Od pozostałych jednostek		24 650	31 496
2.3. Należności z tytułu podatków		2 337	1 582
- w tym należność z tytułu CIT:		958	403
3. Inwestycje krótkoterminowe	9	6 569	4 922
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		6 569	4 922
a) w jednostkach powiązanych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		110	105
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		6 459	4 817
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
4. Pozostałe aktywa krótkoterminowe	10	666	372
A k t y w a r a z e m		105 697	108 062

I. Kapitał własny		94 314	95 614
I. A Kapitał własny		94 314	95 614
1. Kapitał podstawowy	12	1 244	1 244
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)		-	-
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	13	-	-
4. Kapitał zapasowy	14	86 772	86 988
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	15	176	136
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	16	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	-
8. Zysk (strata) netto		6 122	7 246
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	17	-	-
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		11 383	12 448
1. Rezerwy na zobowiązania	18	541	582
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		541	582
a) długoterminowa		41	36
b) krótkoterminowa		500	546
1.3. Pozostałe rezerwy		-	-
a) długoterminowe		-	-
b) krótkoterminowe		-	-
2. Zobowiązania długoterminowe	19	371	238
2.1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2.2. Wobec pozostałych jednostek		371	238
3. Zobowiązania krótkoterminowe	20	10 471	11 628
3.1. Wobec jednostek powiązanych		6	119
3.2. Wobec pozostałych jednostek		9 583	10 620
3.3. Z tytułu podatku dochodowego		882	889
- w tym zobowiązania z tytułu CIT:		-	-
4. Rozliczenia międzyokresowe	21	-	-
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
a) długoterminowe		-	-
b) krótkoterminowe		-	-
P a s y w a r a z e m		105 697	108 062

Wartość księgowa		94 313 515	95 614 323
Liczba akcji (w szt.)		24 875 050	24 875 050
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	3,79	3,84
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		24 875 050	24 875 050
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	3,79	3,84

POZYCJE POZABILANSOWE	Nota	2019	2018
1. Należności warunkowe	23	-	-
2. Zobowiązania warunkowe	23	-	-
3. Inne (z tytułu):		-	-
Suma		-	-

3. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Nota	2019	2018
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		118 387	130 289
- od jednostek powiązanych		4 179	5 303
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24	103 044	109 370
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	15 343	20 919
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		-80 782	-92 460
- jednostkom powiązanym		-2 700	-3 126
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	26	-69 109	-76 688
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-11 673	-15 772
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (I-II)		37 605	37 829
IV. Koszty sprzedaży	26	-22 641	-21 528
V. Koszty ogólnego zarządu	26	-7 465	-7 472
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		7 499	8 829
VII. Pozostałe przychody operacyjne		1 037	721
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		374	96
2. Dotacje		114	277
3. Inne przychody operacyjne	27	549	348
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		-520	-897
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-138	-102
3. Inne koszty operacyjne	28	-382	-795
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		8 016	8 653
X. Przychody finansowe	29	175	438
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		121	126
- od jednostek powiązanych		121	126
2. Odsetki, w tym:		48	6
- od jednostek powiązanych		-	-
3. Zysk ze zbycia inwestycji	31	-	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji		5	-
5. Inne		1	306
XI. Koszty finansowe	30	-378	-70
1. Odsetki, w tym:		-10	-48
- dla jednostek powiązanych		-	-
2. Strata ze zbycia inwestycji	31	-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-17

4. Inne		-368	-5
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)		7 813	9 021
XIII. Zysk (strata) brutto		7 813	9 021
XIV. Podatek dochodowy	34	-1 691	-1 775
a) część bieżąca		-1 622	-1 776
b) część odroczone		-69	1
XV. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej		6 122	7 246
1. Strata z działalności zaniechanej		-	-
XVI. Zysk (strata) netto (XIII-XIV-XV)		6 122	7 246
Zysk (strata) netto (zanalizowany)		6 121 978	7 246 105
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		24 875 050	24 875 050
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	38	0,25	0,29
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		24 875 050	24 875 050
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	38	0,25	0,29

	2019	2018
I. Zysk netto za okres sprawozdawczy	6 122	7 246
II. Pozostałe dochody ogółem:	40	-5
1. Aktualizacja wartości udziałów w spółce zależnej Luxmat Investment	40	-5
III. Podatek dochodowy od składników pozostałych dochodów ogółem.	0	0
IV. Całkowite dochody ogółem po opodatkowaniu	6 162	7 241
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	24 875 050	24 875 050
Dochód na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,25	0,29
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	24 875 050	24 875 050
Rozwodniony dochód na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,25	0,29

4. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH

	2019	2018
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	91 227	92 104
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	91 227	92 104
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	1 244	1 244
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	1 244	1 244
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	-	-
2.1. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	-	-
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	86 988	79 937
Zmiany polityki rachunkowości	-	-
Kapitał zapasowy na początek okresu po korektach	86 988	79 937
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-216	7 051
a) zwiększenia (z tytułu)	32	7 051
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	32	7 051
b) zmniejszenia (z tytułu)	248	-
- wypłata dywidendy	248	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	86 772	86 988
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	136	141
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny spółki zależnej	40	-5
a) zwiększenia (z tytułu)	161	121
- aktualizacja wartości udziałów w spółce zależnej Luxmat Investment	161	121
b) zmniejszenia (z tytułu)	121	126
- wypłata dywidendy przez Spółkę zależną	121	126
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	176	136
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	7 246	10 782
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	7 246	10 782
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	7 246	10 782
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-

- przeniesienia na kapitał zapasowy	32	7 051
- wypłata dywidendy	7 214	3 731
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
7.5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	6 122	7 246
a) zysk netto	6 122	7 246
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	94 314	95 614
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	86 851	88 151

5. SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

	2019	2018
A. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) brutto	7 813	9 021
II. Korekty razem	9 253	9 461
1. Zapłacony podatek dochodowy	-2 768	-2 179
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-
3. Amortyzacja	5 212	4 927
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	12	-11
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-159	-85
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-379	-79
7. Zmiana stanu rezerw	-42	47
8. Zmiana stanu zapasów	492	6 225
9. Zmiana stanu należności	5 411	1 390
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 767	-852
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-293	78
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) metoda pośrednia	17 066	18 482
B. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	693	259
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	572	133
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	121	126
a) w jednostkach powiązanych	121	126
- dywidendy i udziały w zyskach	121	126
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- spłata udzielonych pożyczek	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	-8 421	-7 807
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-8 421	-7 807
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki	-	-

4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-7 728	-7 548
C. PRZEPIYBY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	48	7
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Odsetki	48	7
II. Wydatki	-7 732	-7 479
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-7 462	-3 731
3. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-3 305
4. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
5. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-260	-395
6. Odsetki	-10	-48
7. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-7 684	-7 472
D. PRZEPIYBY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 654	3 462
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	1 642	3 473
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-12	11
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	4 817	1 344
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/- D), w tym:	6 459	4 817
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Noty objaśniające do sprawozdania z sytuacji finansowej

NOTA 1A Wartości niematerialne

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	2019	2018
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
b) wartość firmy	-	-
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	534	347
- oprogramowanie komputerowe	521	338
d) inne wartości niematerialne	-	-
e) zaliczki na wartości niematerialne	-	-
Wartości niematerialne razem	534	347

NOTA 1B

WARTOŚCI NIEMATERIALNE (struktura własnościowa)	2019	2018
a) własne	534	347
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	-	-
Wartości niematerialne razem	534	347

<i>Wartości niematerialne zamortyzowane, które nadal znajdują się w użyciu. (wartości brutto)</i>		
Opis	2019	2018
Oprogramowanie komputerowe	1 076	1 072

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (wg grup rodzajowych) 31.12.2019 r.							
	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne	zaliczki na wartości niematerialne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	-	-	1 531	1 459	-	-	1 531
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	366	366	-	-	366
- zakupy	-	-	366	366	-	-	366
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-			-	-	-
- likwidacja	-	-			-	-	-
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	-	-	1 897	1 825	-	-	1 897
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-	-1 184	-1 121	-	-	-1 184
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-	-179	-172	-	-	-179
-amortyzacja sprzedanych składników/zlikwidowanych	-	-			-	-	-
- rata planowa	-	-	-179	-172	-	-	-179
- przekwalifikowanie składników	-	-			-	-	-
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-	-1 363	-1 293	-	-	-1 363
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-			-	-	-
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-			-	-	-
j) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	-	-	534	532	-	-	534

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (wg grup rodzajowych) 31.12.2018 r.							
	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne	zaliczki na wartości niematerialne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	-	-	1 196	1 124	-	-	1 196
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	419	419	-	-	419
- zakupy	-	-	419	419	-	-	419
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-84	-84	-	-	-84
- przekwalifikowanie składników	-	-	-84	-84	-	-	-84
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	-	-	1 531	1 459	-	-	1 531
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-	-1 127	-1 071	-	-	-1 127
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-	-57	-50	-	-	-57
-amortyzacja sprzedanych składników/zlikwidowanych	-	-	-	-	-	-	-
- rata planowa	-	-	-	-	-	-	-
- przekwalifikowanie składników	-	-	-	-	-	-	-
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-	-1 184	-1 121	-	-	-1 184
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
j) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	-	-	347	338	-	-	347

NOTA 2A Rzeczowe aktywa trwałe

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2019	2018
a) środki trwałe, w tym:	43 347	41 491
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 889	1 889
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 425	25 263
- urządzenia techniczne i maszyny	12 843	11 154
- środki transportu	4 083	3 086
- inne środki trwałe	107	99
b) środki trwałe w budowie	1 564	507
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	459	311
Rzeczowe aktywa trwałe razem	45 370	42 309

NOTA 2B

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (struktura własnościowa)	2019	2018
a) własne	44 641	41 480
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	729	829
- środki trwałe posiadane na podstawie umowy najmu i umów leasingu	729	829
Środki trwałe bilansowe razem	45 370	42 309

NOTA 2C

Środki trwałe zamortyzowane, które nadal znajdują się w użyciu	2019	2018
Opis	Wartość brutto w tys. PLN	Wartość brutto w tys. PLN
Budynki i lokale	-	-
Maszyny i urządzenia	18 036	16 889
Środki transportu	1 815	2 220
Pozostałe	1 013	946

NOTA 2D

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (wg grup rodzajowych) 31.12.2019 r.						
	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 razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	1 889	31 913	35 277	8 273	1 764	79 116
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	4 826	2 390	45	7 261
- zakupy/wytworzenie nowych obiektów	-	-	4 826	2 390	45	7 261
- przekwalifikowanie składników	-	-	-	-	-	-
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-1 713	-1 998	-595	-4 306
- sprzedaż składników	-	-	-1 668	-1 609	-	-3 277
- likwidacja składników	-	-	-45	-389	-595	-1 029
- przekwalifikowanie składników	-	-	-	-	-	-
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 889	31 913	38 390	8 665	1 214	82 071
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-6 650	-24 123	-5 187	-1 665	-33 373
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-838	-1 424	605	558	-1 099
- rata planowa	-	-838	-2 955	-1 217	-31	-5 041
- amortyzacja sprzedanych składników/zlikwidowanych skl.	-	-	1 531	1 822	589	3 942
- przekwalifikowanie składników	-	-	-	-	-	-
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-7 488	-25 547	-4 582	-1 107	-38 724
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
- zwiększenie	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenie	-	-	-	-	-	-
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 889	24 425	12 843	4 083	107	43 347

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (wg grup rodzajowych) 31.12.2018 r.						
	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 razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	1 889	31 651	28 866	7 740	1 764	71 910
b) zwiększenia (z tytułu)	-	262	6 461	1 054	-	7 777
- zakupy/wytworzenie nowych obiektów	-	262	6 461	1 054	-	7 777
	-	-	-	-	-	-
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-50	-521	-	-571
- sprzedaż składników	-	-	-	-521	-	-521
- likwidacja składników	-	-	-50	-	-	-50
- przekwalifikowanie składników	-	-	-	-	-	-
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 889	31 913	35 277	8 273	1 764	79 116
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-5 814	-21 474	-4 457	-1 628	-33 373
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-836	-2 649	-730	-37	-4 252
- rata planowa	-	-836	-2 694	-1 214	-37	-4 781
- amortyzacja sprzedanych składników/zlikwidowanych składników	-	-	45	484	-	529
- przekwalifikowanie składników	-	-	-	-	-	-
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-6 650	-24 123	-5 187	-1 665	-37 625
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
- zwiększenie	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenie	-	-	-	-	-	-
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 889	25 263	11 154	3 086	99	41 491

NOTA 3 Należności długoterminowe

Nie występują

NOTA 4 Inwestycje długoterminowe

NOTA 4A Nieruchomości

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (wg grup rodzajowych)	2019	2018
a) stan na początek okresu	-	-
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- sprzedaży	-	-
d) stan na koniec okresu	-	-
Wartość według cen nabycia, razem	-	-
Wartość przekwalifikowanej nieruchomości	-	-
Wartość odpisów amortyzacyjnych	-	-
Przychody generowane	-	-

NOTA 4B Długoterminowe aktywa finansowe

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2019	2018
a) w jednostkach zależnych	182	142
- udziały lub akcje	182	142
- dłużne papiery wartościowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe razem	182	142

NOTA 4C Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych)

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (wg grup rodzajowych)	2019	2018
a) stan na początek okresu	142	147
b) zwiększenia (z tytułu)	161	122
- aktualizacji wartości udziałów w Spółce Luxmat Investment Sp. z o.o.	161	122
c) zmniejszenia (z tytułu)	-121	-127
- aktualizacji wartości udziałów w Spółce Luxmat Investment Sp. z o.o.	-121	-127
d) stan na koniec okresu	182	142

NOTA 4D Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych stan na dzień 31.12.2019 r.												w zł.
Lp.	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
	nazwa (firma) jednostki, (ze wskazaniem	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania	zastosowana metoda	data objęcia kontroli /	wartość udziałów/ akcji wg	korekty aktualizujące	wartość bilansowa	procent posiadanego	udział w ogólnej liczbie głosów	wskazanie innej
	formy prawnej)				konsolidacji	współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	ceny nabycia	wartość (razem)	udziałów/ akcji	kapitału zakładowego	na walnym zgromadzeniu	niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli/ współkontroli/ znaczącego wpływu
1	Luxmat Investment Sp. z o.o.	ul. Kórnicka 52 Środa Wlkp.	dystrybutor opraw oświetleniowych	zależna	ze wzgl. na nieistotność brak konsolidacji	27.03.2015	5 541	176 037	181 578	100,00%	100,00%	pełna

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych stan na dzień 31.12.2018 r.												w zł.
Lp.	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
	nazwa (firma) jednostki, (ze wskazaniem	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania	zastosowana metoda	data objęcia kontroli /	wartość udziałów/ akcji wg	korekty aktualizujące	wartość bilansowa	procent posiadanego	udział w ogólnej liczbie głosów	wskazanie innej
	formy prawnej)				konsolidacji	współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	ceny nabycia	wartość (razem)	udziałów/ akcji	kapitału zakładowego	na walnym zgromadzeniu	niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli/ współkontroli/ znaczącego wpływu
1.	Luxmat Investment Sp. z o.o.	ul. Kórnicka 52 Środa Wlkp.	dystrybutor opraw oświetleniowych	zależna	ze wzgl. na nieistotność brak konsolidacji	27.03.2015	5 541	136 308	141 849	100,00%	100,00%	pełna
2.	Lena Lighting GmbH	Zeppelinstr 1 12529 Schönefeld	dystrybutor opraw oświetleniowych	zależna do 22.03.2018r	ze wzgl. na nieistotność brak konsolidacji	10.10.2014-22.03.2018	105 570	-105 570	-	0,00%	0,00%	sprzedano udziały

NOTA 4E Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych c.d.

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych stan na dzień 31.12.2019 r.																		w tys.	
a	m							n			o		p		r		s		t
Lp.	nazwa (firma) jednostki	kapitał własny jednostki, w tym:		zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		nieopłacona		otrzymane lub											
		kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym:		jednostki, w tym:		należności jednostki w tym:			aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży	przez emitenta	należne				
					zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto	- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania krótkoterminowe	- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe					wartość udziałów/akcji w jednostce	dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy			
1.	Luxmat Investment Sp. z.o.o.	182	5	-	16	-	-	161	1 550	2	1 548	1 537	-	1 537	1 732	5 602	-	157	

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych stan na dzień 31.12.2018 r.																		w tys.	
a	m							n			o		p		r		s		t
Lp.	nazwa (firma) jednostki	kapitał własny jednostki, w tym:		zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		nieopłacona		otrzymane lub											
		kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym:		jednostki, w tym:		należności jednostki w tym:			aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży	przez emitenta	należne				
					zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto	- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania krótkoterminowe	- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe					wartość udziałów/akcji w jednostce	dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy			
1.	Luxmat Investment Sp. z o.o.	142	5	-	15	-	-	122	2 360	-	2 361	2 312	-	2 312	2 502	5 801	-	121	

NOTA 4F Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (struktura walutowa)	2019	2018
a) w walucie polskiej	182	142
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	-	-
-b1. jednostka/waluta Euro	-	-
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe razem	182	142

NOTA 4G Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności)

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (wg zbywalności)	2019	2018
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	-	-
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	-	-
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nie notowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	-	-
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	182	142
a) udziały i akcje (wartość bilansowa):	182	142
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	40	-5
- wartość na początek okresu	142	147
- wartość według cen nabycia	6	6
b) obligacje (wartość bilansowa):	-	-
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	-	-
Wartość według cen nabycia, razem	6	6
Wartość na początek okresu, razem	142	147
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	40	-5
Wartość bilansowa razem	182	142

NOTA 5 Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

NOTA 5A Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2019	2018
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 735	1 792
a) odniesionych na wynik finansowy	1 735	1 792
- rezerwy na koszty	364	451
- niewypłacone wynagrodzenia	280	271

- świadczenia emerytalne i rentowe	7	5
- niewykorzystane urlopy	104	101
- aktualizacja aktywów	896	964
- inne	84	-
2. Zwiększenia	170	98
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	170	98
- rezerwy na koszty	-	-
- niewypłacone wynagrodzenia	-	9
- świadczenia emerytalne i rentowe	1	2
- niewykorzystane urlopy	-	3
- inne	169	84
3. Zmniejszenia	-272	-155
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	-272	-155
- rezerwy na koszty	-54	-87
- niewypłacone wynagrodzenia	-53	-
- niewykorzystane urlopy	-9	-
- aktualizacja aktywów	-156	-68
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 633	1 735
a) odniesionych na wynik finansowy	1 633	1 735
- rezerwy na koszty	310	364
- niewypłacone wynagrodzenia	227	280
- świadczenia emerytalne i rentowe	8	7
- niezrealizowane ujemne różnice kursowe	95	104
- aktualizacja aktywów	740	896
- inne	253	84
b) odniesionych na kapitał własny	-	-

*Aktywa na podatek odroczony są wykazywane per saldo z rezerwami na podatek odroczony, stąd ich wartość w tabeli jest inna niż w sprawozdaniu z sytuacji finansowej.

NOTA 6 Zapasy

ZAPASY	2019	2018
a) materiały	17 169	16 811
b) półprodukty i produkty w toku	-	-
c) produkty gotowe	3 649	3 681
d) towary	1 711	2 529
e) zaliczki na dostawy	-	-
Zapasy razem	22 529	23 021

ZAPASY	2019	2018
a) wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	69 455	81 470
b) wartość odpisów aktualizujących zapasy	-3 369	-3 730
- utworzone odpisy aktualizujące wartość	-2 016	-3 568
- rozwiązujące odpisy aktualizujące wartość z tytułu sprzedaży/zużycia lub likwidacji	2 377	2 816
d) wartości zapasów, których spodziewane zużycie/sprzedaż jest dłuższa niż 12 miesięcy	3 072	3 044

NOTA 7 Należności krótkoterminowe

NOTA 7A Należności krótkoterminowe

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2019	2018
a) od jednostek powiązanych	1 305	2 246
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 305	2 246
- do 12 miesięcy	1 305	2 246
- powyżej 12 miesięcy	-	-
- inne	-	-
b) należności od pozostałych jednostek	26 987	33 078
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	22 340	29 215
- do 12 miesięcy	22 340	29 215
- powyżej 12 miesięcy	-	-
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 337	1 582
- inne	2 310	2 281
Należności krótkoterminowe netto, razem	28 292	35 324
c) odpisy aktualizujące wartość należności (wielkość dodatnia)	591	1 878
Należności krótkoterminowe brutto	28 883	37 202

NOTA 7B Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	2019	2018
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	1 305	2 246
- od jednostek zależnych	1 289	2 228
- od innych jednostek powiązanych	16	18
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto razem	1 305	2 246
b) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych (wielkość dodatnia)	-	-
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	1 305	2 246

NOTA 7C Zmiana stanu aktualizujących wartość należności krótkoterminowych

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	2019	2018
Stan na początek okresu	1 878	1 967
a) zwiększenia (z tytułu)	321	171
- zwiększenie odpisów aktualizujących	321	171
b) zmniejszenia (z tytułu)	-1 608	-260
- zmniejszenie odpisów aktualizujących	-1 608	-260
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	591	1 878

NOTA 7D Należności krótkoterminowe brutto (struktura walutowa)

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (struktura walutowa)	2019	2018
a) w walucie polskiej	15 914	21 259
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	12 969	15 943
b1. jednostka/waluta 1/USD	561	601
po przeliczeniu na tys. zł.	2 131	2 260
b2. jednostka/waluta 1/EUR	2 541	3 180
po przeliczeniu na tys. zł.	10 820	13 672
b3. jednostka/waluta 1/HUF	1 376	812
po przeliczeniu na tys. zł.	18	11
pozostałe waluty w tys. zł.	-	-
Należności krótkoterminowe, razem	28 883	37 202

NOTA 7E Należności z tytułu dostaw i usług (brutto) - o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	2019	2018
a) do 1 miesiąca	8 691	11 901
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	11 871	14 981
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	440	841
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	-	-
e) powyżej 1 roku	-	-
f) należności przeterminowane	3 234	5 616
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	24 236	33 339
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług (wielkość ujemna)	-591	-1 878
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	23 645	31 461

NOTA 7F Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (brutto) - z podziałem na należności niespłacone w okresie:

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINIOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE	2019	2018
a) do 1 miesiąca	1 912	3 228
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	584	417
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	40	69
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	18	28
e) powyżej 1 roku	680	1 874
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	3 234	5 616
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (wielkość ujemna)	-591	-1 878
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane razem (netto)	2 643	3 738

NOTA 7G Należności z tytułu dostaw i usług, netto- z podziałem na należności niespłacone w okresie:

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG NETTO - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE	2019	2018
Należności terminowe	21 002	27 723
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	2 643	3 738
a) do 1 miesiąca	1 912	3 228
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	584	417
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	40	69
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	18	24

e) powyżej 1 roku	89	-
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	23 645	31 461

Przyjęte przez Spółkę terminy płatności dla należności z tytułu dostaw i usług od 7 do 110 dni.

NOTA 8 Należności długoterminowe i krótkoterminowe, sporne i przeterminowane wg tytułów

Spółka nie posiada ww. należności - nota nie ma zastosowania.

NOTA 9 Inwestycje krótkoterminowe

NOTA 9A Krótkoterminowe aktywa finansowe

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2019	2018
a) w jednostkach zależnych	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
b) w pozostałych jednostkach	110	105
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	110	105
- jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych	110	105
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 459	4 817
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 459	4 817
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
Krótkoterminowe aktywa finansowe razem	6 569	4 922

NOTA 9B Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (struktura walutowa)	2019	2018
a) w walucie polskiej	110	105
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	-	-
b1. jednostka/waluta EUR w tys.	-	-
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe razem	110	105

NOTA 9C Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe wg zbywalności

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE WG ZBYWALNOŚCI	2019	2018
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	-	-
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	110	105
a) akcje (wartość bilansowa):	-	-
a1) jednostki uczestnictwa	110	105
- wartość godziwa	-	-
- wartość rynkowa	110	105
C. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	-	-
Wartość według cen nabycia razem	52	52
Wartość na początek okresu razem	105	122
Korekty aktualizujące wartość (za okres) razem	5	-17
Wartość bilansowa razem	110	105

Spółka kwalifikuje jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych jako krótkoterminowe papiery wartościowe przeznaczone do obrotu.

NOTA 9D Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa)

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (struktura walutowa)	2019	2018
a) w walucie polskiej	-	-
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	-	-
b1. jednostka/waluta EUR w tys.	-	-
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	-	-

Spółka kwalifikuje pożyczki jako należności i pożyczki

NOTA 9E Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (struktura walutowa)	2019	2018
a) w walucie polskiej	3 857	2 978
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	2 602	1 839
b1. jednostka/waluta 1 / EUR	607	410
po przeliczeniu na tys. zł	2 586	1 761
b2. jednostka/waluta 1 / USD	4	21
po przeliczeniu na tys. zł	16	78
b.3 pozostałe waluty w tys. zł	-	-
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem	6 459	4 817

NOTA 10 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2019	2018
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	666	372
- ubezpieczenia	163	178
- opłacone z góry usługi	-	101
- certyfikaty	1	7
- inne	502	86
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe razem	666	372

NOTA 11 Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Wartość odpisów aktualizujących wartość aktywów w spółce Lena Lighting S.A. w 2019 roku wynosi: 3 726 tys. zł. w tym:
Stan odpisów aktualizujących zmniejszający wartość zapasów na 31.12.2019 roku wynosi 3 369 tys. zł.
Stan odpisów aktualizujących zmniejszający wartość należności na 31.12.2019 roku wynosi 591 tys. zł.
Stan odpisów aktualizujących zwiększający wartość udziałów na 31.12.2019 roku wynosi 176 tys. zł.
Stan odpisów aktualizujących zwiększający wartość aktywów finansowych na 31.12.2019 roku wynosi 58 tys. zł.

Wartość odpisów aktualizujących zmniejszających wartość aktywów w spółce Lena Lighting S.A. w 2018 roku wyniosła:
5 419 tys.
Stan odpisów aktualizujących zmniejszających wartość zapasów na 31.12.2018 roku wynosi 3 730 tys. zł.
Stan odpisów aktualizujących zmniejszających wartość należności na 31.12.2018 roku wynosi 1 878 tys. zł.
Stan odpisów aktualizujących zwiększających wartość udziałów na 31.12.2018 roku wynosi 136 tys. zł.
Stan odpisów aktualizujących zwiększających wartość aktywów finansowych na 31.12.2019 roku wynosi 53 tys. zł.

NOTA 12 Kapitał zakładowy (struktura)

KAPITAŁ ZAKŁADOWY								
Seria, emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg. wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	zwykłe	brak	brak	23 323 200	1 166 160,00	w pełni wpłacony	31-12-2004	
C	zwykłe	brak	brak	1 250 000	62 500,00	w pełni wpłacony	19-07-2005	
B	zwykłe	brak	brak	301 850	15 093	w pełni wpłacony	15-03-2007 i 26-05-2008	
Liczba akcji razem				24 875 050				
Kapitał zakładowy razem					1 243 752,50			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)					0,05			

NOTA 13 Akcje (udziały) własne

Spółka nie posiada akcji własnych.

NOTA 14 Kapitał zapasowy

KAPITAŁ ZAPASOWY	2019	2018
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	11 725	11 725
b) utworzony ustawowo	-	-
c) utworzony zgodnie ze statutem, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	75 047	75 263
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	-	-
e) inny	-	-
Kapitał zapasowy razem	86 772	86 988

NOTA 15 Kapitał z aktualizacji wyceny

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	2019	2018
Wycena wartości udziałów w spółce zależnej Luxmat Investment	176	136
Kapitał z aktualizacji wyceny	176	136

NOTA 16 Pozostałe kapitały rezerwowe (według celu przeznaczenia)

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (wg celu przeznaczenia)	2019	2018
Pozostałe kapitały rezerwowe razem	-	-

NOTA 17 Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego

ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (z tytułu)	2019	2018
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego razem	-	-

NOTA 18 Rezerwy na zobowiązania

NOTA 18A Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2019	2018
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	110	154
a) odniesionej na wynik finansowy	110	154
-prześciowe różnice wynikające z ujęcia śr. trwałych (wart. bilansowa a wart. podatkowa)	38	67
- leasingu	62	74
- wyceny aktywów finansowych	10	13
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-
2. Zwiększenia	1	-
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	-	-

- leasingu	-	-
- wyceny aktywów finansowych	1	-
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-	-
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-	-
3. Zmniejszenia	-33	-44
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-33	-44
-przejściowe różnice wynikające z ujęcia śr. trwałych -wart. bilansowa a wart. podatkowa	-29	-29
- leasingu	-4	-12
- wyceny aktywów finansowych	-	-3
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-	-
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	78	110
a) odniesionej na wynik finansowy	78	110
-przejściowe różnice z tytułu podatku śródk trwale	9	38
- leasingu	58	62
- wyceny aktywów finansowych	11	10
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-

NOTA 18B Zmiana stanu długoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów)

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (wg tytułów)	2019	2018
a) stan na początek okresu	36	25
b) zwiększenia (z tytułu)	5	11
- utworzenie rezerwy	5	11
c) stan na koniec okresu	41	36

Rezerwa na podatek odroczony są wykazywane per saldo z aktywami na podatek odroczony, stąd ich wartość w tabeli jest inna niż w sprawozdaniu z sytuacji finansowej.

NOTA 18C Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (wg tytułów)	2019	2018
a) stan na początek okresu	546	510
b) zwiększenia (z tytułu)	461	492
- niewykorzystanych urlopów	461	492
c) wykorzystanie (z tytułu)	-507	-456
- wykorzystanie urlopów z lat ubiegłych	-507	-456
d) stan na koniec okresu	500	546

NOTA 19 Zobowiązania długoterminowe**NOTA 19A Zobowiązania długoterminowe**

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2019	2018
a) wobec jednostek zależnych	-	-
- umowy leasingu finansowego	-	-
b) wobec innych jednostek powiązanych	-	-
c) wobec pozostałych jednostek	371	238
- kredyty i pożyczki	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	371	238
- umowy leasingu finansowego	371	238
- inne	-	-
Zobowiązania długoterminowe razem	371	238

NOTA 19B Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	2019	2018
a) powyżej 1 roku do 3 lat	328	238
b) powyżej 3 do 5 lat	43	-
Zobowiązania długoterminowe razem	371	238

NOTA 19C Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (struktura walutowa)	2019	2018
a) w walucie polskiej	371	172
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	-	66
b1. jednostka/waluta EUR w tys.	-	15
Zobowiązania długoterminowe razem	371	238

NOTA 19D Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek (struktura walutowa)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK								31.12.2019 r.	
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w złotych	waluta	w złotych	waluta				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK								31.12.2018 r.	
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w złotych	waluta	w złotych	waluta				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

NOTA 19E Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH							
Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Gwarancje/zabezpieczenia	Dodatkowe prawa	Rynek notowań	Inne
-	-	-	-	-	-	-	-

Spółka nie posiada zobowiązań długoterminowych z tytułu pożyczek, kredytów Spółka nie dokonywała emisji dłużnych instrumentów finansowych.

NOTA 20 Zobowiązania krótkoterminowe

NOTA 20A Zobowiązania krótkoterminowe

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2019	2018
a) wobec jednostek zależnych	-	118
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	-	118
b) wobec innych jednostek powiązanych	6	1
- kredyty i pożyczki,	-	-
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6	1
- do 12 miesięcy	6	1
c) wobec pozostałych jednostek	10 465	11 509
- kredyty i pożyczki, w tym:	-	-
- długoterminowe w okresie spłaty	-	-
- z tytułu dywidend	-	-
- inne zobowiązania finansowe: leasing finansowy	223	350
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 430	8 457
- do 12 miesięcy	6 430	8 457
- powyżej 12 miesięcy	-	-
- zaliczki otrzymane na dostawy	53	31
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	882	889
- z tytułu wynagrodzeń	1 524	1 756
- inne (wg rodzaju)	1 353	26
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	10 471	11 628

NOTA 20B Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (struktura walutowa)	2019	2018
a) w walucie polskiej	9 459	10 498
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 012	1 130
b1. jednostka/waluta 1 / EUR	99	150
przeliczone na tys. zł.	423	646
b2. jednostka/waluta 1 / USD	155	129
przeliczone na tys. zł.	589	484
pozostałe waluty w tys. zł.	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	10 471	11 628

Przyjęte w spółce terminy płatności zobowiązań z tytułu dostaw i usług to 7-60 dni.

Spółka spłaca zobowiązania terminowo.

NOTA 20C Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK 31.12.2019 r.													
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy				Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	Jedn.	waluta	w tys. zł	w walucie	w tys. Euro	waluta				
BNP Paribas S.A.	Warszawa	5 000	PLN lub równowartość w EURO	Tys.	PLN	-	PLN	-	EUR	Euribor/Wibor + marża banku	przyznany do 31.05.2021	pełnomocnictwo dla banku do rachunków bankowych, weksel in blanco	-
Santander Bank Polska S.A.	Warszawa	5 000	PLN lub równowartość w EURO	Tys.	PLN	-	PLN	-	EUR	Euribor/Wibor + marża banku	przyznany do 30.06.2020	pełnomocnictwo dla banku do rachunków bankowych, weksel in blanco	-
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK 31.12.2018 r.													
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy				Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	Jedn.	waluta	w tys. zł	w walucie	w tys. Euro	waluta				
BGŻ BNP Paribas S.A.	Warszawa	10 000	PLN lub równowartość w EURO	Tys.	PLN	-	PLN	-	EUR	Euribor/Wibor + marża banku	przyznany do 27.04.2020	pełnomocnictwo dla banku do rachunków bankowych, weksel in blanco	-
Santander Bank Polska S.A.	Warszawa	5 000	PLN lub równowartość w EURO	Tys.	PLN	-	PLN	-	EUR	Euribor/Wibor + marża banku	przyznany do 30.06.2019	pełnomocnictwo dla banku do rachunków bankowych, weksel in blanco	-

NOTA 21 Rozliczenia międzyokresowe

NOTA 21 Inne rozliczenia międzyokresowe

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2019	2018
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe razem	-	-

NOTA 22 Wartość księgowa

	2019	2018
Wartość księgowa	94 313 515	95 614 323
Liczba akcji	24 875 050	24 875 050
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	3,79	3,84
Rozwodniona liczba akcji	24 875 050	24 875 050
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	3,79	3,84

Wartość księgową na jedną akcję na dzień jest to iloraz wartości kapitału własnego (aktywów netto) na dzień bilansowy i liczby zarejestrowanych akcji.

Rozwodnioną wartość księgową na jedną akcję ustalono z uwzględnieniem przewidywanej liczby akcji, ustalonej jako liczba akcji na dzień bilansowy powiększona o liczbę akcji nowych lub planowanych emisji.

Rozwodniona liczba akcji :	24 875 050	24 875 050
liczba akcji serii A	23 323 200	23 323 200
liczba akcji serii B - program menedżerski	301 850	301 850
liczba akcji serii C	1 250 000	1 250 000

Noty objaśniające do sprawozdania z całkowitych dochodów

NOTA 24 Przychody netto ze sprzedaży produktów

NOTA 24A Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	2019	2018
sprzedaż produktów	100 264	106 601
- w tym: do jednostek powiązanych	3 441	4 387
sprzedaż usług	2 780	2 769
- w tym: do jednostek powiązanych	142	129
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem	103 044	109 370
- w tym: do jednostek powiązanych	3 583	4 516

NOTA 24B Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (struktura terytorialna)	2019	2018
a) kraj, w tym:	42 278	45 865
produkty	40 017	43 652
- do jednostek powiązanych	3 441	4 387
usługi	2 261	2 213
- do jednostek powiązanych	142	129
b) eksport, w tym:	60 766	63 505
produkty	60 247	62 949
- do jednostek powiązanych	-	-
usługi	519	556
- do jednostek powiązanych	-	-
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem	103 044	109 370
- w tym: do jednostek powiązanych	3 583	4 516

NOTA 25 Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów

NOTA 25A Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	2019	2018
- sprzedaż towarów	7 584	11 410
- do jednostek powiązanych	592	764
- sprzedaż materiałów	7 759	9 509
- do jednostek powiązanych	4	23
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów razem	15 343	20 919
- w tym: do jednostek powiązanych	596	787

NOTA 25B Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (struktura terytorialna)	2019	2018
a) kraj, w tym:	12 240	17 177
- do jednostek powiązanych	596	787
b) eksport, w tym:	3 103	3 742
- do jednostek powiązanych	-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	15 343	20 919
- w tym: do jednostek powiązanych	596	787

NOTA 26 Koszty według rodzaju

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	2019	2018
a) amortyzacja	5 212	4 927
b) zużycie materiałów i energii	51 721	57 796
c) usługi obce	25 300	24 957
d) podatki i opłaty	1 144	1 183
e) wynagrodzenia	12 832	12 943
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 406	2 330
g) pozostałe koszty rodzajowe	1 700	1 652
Koszty według rodzaju razem	100 315	105 788
Zmiana stanu zapasów produktów i rozliczeń międzyokresowych	-261	534
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-839	-634
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-22 641	-21 528
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-7 465	-7 472
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	69 109	76 688

NOTA 27 Inne przychody operacyjne

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	2019	2018
a) rozwiązane rezerwy	-	-
b) pozostałe, w tym:	549	348
- protokoły brakowania, różnice inwentaryzacyjne	1	12
- otrzymane odszkodowania	220	230
- rozwiązanie odpisów na należności, zobowiązania przedawnione	287	89
- inne	41	17
Inne przychody operacyjne razem	549	348

NOTA 28 Inne koszty operacyjne

INNE KOSZTY OPERACYJNE	2019	2018
a) utworzone rezerwy	-	-
b) aktualizacja wartości niefinansowych	-	-
c) pozostałe, w tym:	382	795
- protokoły brakowania, różnice inwentaryzacyjne	43	173
- likwidacje środków trwałych	42	80
- należności przeterminowane i przedawnione	64	175
- inne	233	367
Inne koszty operacyjne razem	382	795

NOTA 29 Przychody finansowe

NOTA 29A Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	2019	2018
a) od jednostek powiązanych, w tym:	121	126
- od jednostek zależnych	121	126
Suma:	121	126

NOTA 29B Przychody finansowe z tytułu odsetek

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2019	2018
a) z tytułu udzielonych pożyczek	-	-
- od jednostek zależnych	-	-
b) pozostałe odsetki	48	6
- od pozostałych jednostek	48	6
Przychody finansowe z odsetek razem	48	6

NOTA 29C Inne przychody finansowe

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	2019	2018
a) dodatnie różnice kursowe, w tym:	-	247
- zrealizowane	-	-13
- niezrealizowane	-	260
b) rozwiązanie rezerwy	-	-
c) pozostałe	1	59
Inne przychody finansowe razem	1	306

AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	2019	2018
a) wartość aktualizacji inwestycji	5	-17
- inne krótkoterminowe papiery wartościowe	5	-17
Wzrost / spadek wartość aktualizacji inwestycji razem	5	-17

NOTA 30 Koszty finansowe

NOTA 30A Koszty finansowe z tytułu odsetek

KOSZTY FINANSOWE	2019	2018
a) od kredytów i pożyczek	-	33
- dla jednostek powiązanych	-	-
- dla innych jednostek	-	33
b) pozostałe odsetki, w tym:	10	15
- dla jednostek powiązanych	-	-
- dla innych jednostek	10	15
Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	10	48

NOTA 30B Inne koszty finansowe

INNE KOSZTY FINANSOWE	2019	2018
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	368	-
- zrealizowane	178	-
- niezrealizowane	190	-
b) utworzone rezerwy	-	-
c) pozostałe, w tym:	-	5
- tytułu zaokrągleń itp.	-	5
Inne koszty finansowe razem	368	5

NOTA 31 Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów

Nie wystąpiły.

NOTA 34 Podatek dochodowy

NOTA 34A Podatek dochodowy bieżący

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2019	2018
1. Zysk (strata) brutto	7 813	9 022
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą do opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	721	326
- koszty niepodatkowe	1 229	1 178
- przychody niepodatkowe	-248	-455
- koszty podatkowe nie będące kosztami bilansowymi	-260	-397
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	8 534	9 348
4. Podatek dochodowy według stawki 19%	1 622	1 776
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	-	-
6. Podatek dochodowy bieżący wykazany w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	1 622	1 776
- wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	1 622	1 776
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	-	-
7. Efektywna stopa procentowa podatku bieżącego i odroczonego	21,64%	19,67%

Nota uzupełniająca:

Efektywna stopa podatkowa	2019	2018
Wynik przed opodatkowaniem	7 813	9 022
Zastosowana stawka podatkowa	19%	19%
Podatek dochodowy wg. stawki	1 484	1 714
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu (trwale różnice)	179	222
Przychody niebędące podstawą do opodatkowania (trwale różnice)	-45	-77
Pozostałe	73	-83
Podatek dochodowy rzeczywisty wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	1 691	1 776
Efektywna stawka podatku dochodowego w %	21,64	19,96

NOTA 34B Podatek dochodowy odroczony, wykazany w rachunku zysków i strat

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	2019	2018
1. Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	69	-1
2. Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych	-	-
3. Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	-	-
4. Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowego	-	-
5. Inne składniki podatku odroczonego	-	-
Podatek dochodowy odroczony razem	69	-1

NOTA 35 Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), z tytułu:	2019	2018
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) razem	-	-

NOTA 36 Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności

Nie dotyczy.

NOTA 37 Sposób podziału zysku za ostatni rok obrotowy

Zarząd złożył wniosek do Rady Nadzorczej w zakresie podziału zysku za 2019 rok, w którym to zaproponował wypłatę dywidendy w wysokości 0,30 zł na 1 akcję.

Za 2018 rok Zarząd przedstawił rekomendację wypłaty dywidendy w wys. 0,30 zł na 1 akcje tj. 7 462,5 tys. zł, pozostała brakująca część 216,5 tys. zł została pokryta z kapitału zapasowego Spółki.

NOTA 38

Obliczanie zysku na jedną akcję zwykłą oraz rozwodnionego zysku na jedną akcję zwykłą:

	2019	2018
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	6 121 978	7 246 105
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	24 875 050	24 875 050
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,25	0,29
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	24 875 050	24 875 050
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,25	0,29

2019 r.

Średnia ważona liczba akcji 24 875 050

2018 r.

Średnia ważona liczba akcji 24 875 050

Noty objaśniające do sprawozdania z przepływów pieniężnych.

W części A – działalność operacyjna – ujmuje się wpływy i wydatki związane z podstawową działalnością Spółki, czyli wpływy i wydatki związane z wytworzeniem i sprzedażą produktów, wpływy i wydatki związane z płatnościami zobowiązań i należności, wpływy i wydatki z tytułu różnic kursowych powstałych w wyniku rozrachunków wyrażonych w walutach obcych z dostawcami i odbiorcami.

W części B - działalność inwestycyjna - ujmuje się wydatki na nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych, w tym również wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz aktywów finansowych, a także wpływy ze sprzedaży tych pozycji.

W części C - działalność finansowa- ujmuje się wpływy z uzyskanych kredytów długoterminowych i krótkoterminowych, wydatki związane z nabyciem akcji własnych, z obsługą kredytów oraz spłatą rat kredytów.

NOTA 39

Zmiany w działalności finansowej do rachunku przepływów pieniężnych (MSR 7)

	31.12.2018	Przepływy pieniężne	Zmiany niepieniężne			31.12.2019
			Zwiększenia	Efekt różnic kursowych	Zmiany w wartości godziwej	
Pożyczki/kredyty długoterminowe	-	-	-	-	-	-
Pożyczki/kredyty krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania leasingowe	588	-260	271	-5	-	594
Aktywa zabezpieczające (hedge) kredyty długoterminowe	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania z działalności finansowej:	588	-260	271	-5	-	594

	31.12.2017	Przepływy pieniężne	Zmiany niepieniężne			31.12.2018
			Zwiększenia	Efekt różnic kursowych	Zmiany w wartości godziwej	
Pożyczki/kredyty długoterminowe	-	-	-	-	-	-
Pożyczki/kredyty krótkoterminowe	3 305	-3 305	-	-	-	-
Zobowiązania leasingowe	591	-395	387	5	-	588
Aktywa zabezpieczające (hedge) kredyty długoterminowe	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania z działalności finansowej:	3 896	-3 700	387	5	-	588

Data: 27 marca 2020 r.

Podpisy:

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Prezes Zarządu

Tomasz Wenclawek

Cezary Tomasz Filipiński

Włodzimierz Lesiński

Dyrektor Finansowy

Joanna Rybak-Schrödter

Główny Księgowy

Jarosław Cielusta