

TAMARK SPÓŁKA AKCYJNA
Kartoszyno
Ul.Przemysłowa 5
84-110 Krokowa

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA 2018 R.

(Sporządzone za okres od 01.10.2018 do 30.09.2019)

**Sprawozdanie
z badania
sprawozdania finansowego**

sporządzonego na dzień
30 września 2019 r.

„Tamark” SA

Spółka Akcyjna

Kartoszyño, ul. Przemysłowa 5

84-110 Krokowa

Zespół Ekspertów Finansowych AUDITOR Sp. z o.o.

81-805 Sopot, Al. Niepodległości 792/6, tel. 58-5551666, 58-5551667, fax 58-5502923

e-mail: biuro@auditor.sopot.pl, www.auditor.sopot.pl

NIP: 583-000-19-36, Regon: 190597588, Konto bankowe: Bank Handlowy S.A. 18 1030 0019 0109 8530 0036 1221

Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ VIII Wydział Gospodarczy KRS 0000075966, Kapitał Zakładowy 50.000 zł

Firma audytorska do badania sprawozdań finansowych. Nr ewidencyjny KIBR 914

**Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego
sprawozdania finansowego dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej
„Tamarck” Spółka Akcyjna
z siedzibą w Kartoszynie, ul. Przemysłowa 5, 84-110 Krokowa**

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia z zastrzeżeniem

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego „Tamarck” S.A. z siedzibą w Kartoszynie („Spółka”), które składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień 30.09.2019r. r. oraz rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 października 2018r. do 30 września 2019r. oraz dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, za wyjątkiem skutków sprawy opisanej w sekcji Podstawa opinii z zastrzeżeniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 30 września 2019 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” - Dz. U. z 2019 r., poz. 351 ze zmianami) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii z zastrzeżeniem

Spółka nie utworzyła odpisów aktualizacyjnych na należności sporne i zasądzone, stosownie do art. 35b ustawy o rachunkowości, w wysokości 249,6 tys. zł. Kwota ta wpłynęłaby ujemnie na wynik finansowy oraz wysokość kapitałów własnych spółki.

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Badania w wersji przyjętej jako Krajowe Standardy Badania przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” - Dz.U. z 2019r. poz. 1421 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.*

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy

biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii z zastrzeżeniem.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury

- badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
 - oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
 - wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię.
- Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje o, między innymi, planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 30 września 2019 r. („*Sprawozdanie z działalności*”)

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest

istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Tomasz Chojnowski nr 9635, działający w imieniu Zespołu Ekspertów Finansowych „Auditor” Sp. z o.o. z siedzibą w Sopocie wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 914, w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Tomasz Chojnowski

Elektronicznie podpisany
przez Tomasz Chojnowski
Data: 2020.01.10 12:20:48
+01'00'

Tomasz Chojnowski – nr 9635

Sopot, dnia 10 stycznia 2020r.

TAMARK S.A.

Kartoszyo, ul. Przemysłowa 5
84-110 Krokowa
NIP 588-17-06-089

BILANS

sporządzony na dzień 30.09.2019 TAMARK S.A

Lp.	Kod	AKTYWA	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.09.2019
1	A.A.	Aktywa trwałe		
2	A.A.I.	Wartości niematerialne i prawne	3 683 187,63	15 601 835,82
3	A.A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	73 417,78	50 226,94
4	A.A.I.2.	Wartość firmy	0,00	0,00
5	A.A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
6	A.A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	73 417,78	50 226,94
7	A.A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 430 307,85	2 396 186,88
8	A.A.II.1.	Środki trwałe	2 430 307,85	2 396 186,88
9	A.A.II.1.a.	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 530 243,49	1 530 243,49
10	A.A.II.1.b.	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	77 153,96	69 871,88
11	A.A.II.1.c.	urządzenia techniczne i maszyny	2 000,00	3 824,41
12	A.A.II.1.d.	środki transportu	782 567,70	774 818,60
13	A.A.II.1.e.	inne środki trwałe	38 342,70	17 428,50
14	A.A.II.2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
15	A.A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
16	A.A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
17	A.A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
18	A.A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada	0,00	0,00
19	A.A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
20	A.A.IV.	Inwestycje długoterminowe	1 000 000,00	13 000 000,00
21	A.A.IV.1.	Nieruchomości	0,00	0,00
22	A.A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
23	A.A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 000 000,00	13 000 000,00
24	A.A.IV.3.a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
25	A.A.IV.3.a.1.	udziały i akcje	0,00	0,00
26	A.A.IV.3.a.2.	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
27	A.A.IV.3.a.3.	udzielone pożyczki	0,00	0,00
28	A.A.IV.3.a.4.	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
29	A.A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada	1 000 000,00	1 000 000,00
30	A.A.IV.3.b.1.	udziały i akcje	1 000 000,00	1 000 000,00
31	A.A.IV.3.b.2.	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
32	A.A.IV.3.b.3.	udzielone pożyczki	0,00	0,00
33	A.A.IV.3.b.4.	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
34	A.A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0,00	12 000 000,00
35	A.A.IV.3.c.1.	udziały i akcje	0,00	0,00
36	A.A.IV.3.c.2.	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
37	A.A.IV.3.c.3.	udzielone pożyczki	0,00	0,00
38	A.A.IV.3.c.4.	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	12 000 000,00
39	A.A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
40	A.A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	179 462,00	155 422,00
41	A.A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	179 462,00	155 422,00
42	A.A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
43	A.B.	Aktywa obrotowe	32 413 373,57	20 223 118,13
44	A.B.I.	Zapasy	8 426 018,72	6 236 781,97
45	A.B.I.1.	Materiały	0,00	0,00
46	A.B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
47	A.B.I.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
48	A.B.I.4.	Towary	8 278 695,70	6 033 751,99
49	A.B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	147 323,02	203 029,98
50	A.B.II.	Należności krótkoterminowe	23 932 349,28	13 913 153,14
51	A.B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	2 728,42
52	A.B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	2 728,42
53	A.B.II.1.a.1.	- do 12 miesięcy	0,00	2 728,42
54	A.B.II.1.a.2.	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
55	A.B.II.1.b.	inne	0,00	0,00
56	A.B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	1 654 450,50	1 600 062,58
57	A.B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 654 450,50	1 600 062,58
58	A.B.II.2.a.1.	- do 12 miesięcy	1 654 450,50	1 600 062,58
59	A.B.II.2.a.2.	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
60	A.B.II.2.b.	inne	0,00	0,00
61	A.B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	22 277 898,78	12 310 362,14
62	A.B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	21 815 119,15	12 045 767,21
63	A.B.II.3.a.1.	- do 12 miesięcy	21 815 119,15	12 045 767,21
64	A.B.II.3.a.2.	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
65	A.B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych tyt. publ.	292 255,00	100 190,02
66	A.B.II.3.c.	inne	27 464,01	21 344,29
67	A.B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	143 060,62	143 060,62

68	A.B.III.	Inwestycje krótkoterminowe		
69	A.B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 757,15	49 614,10
70	A.B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	14 757,15	49 614,10
71	A.B.III.1.a.1.	udziały i akcje	0,00	0,00
72	A.B.III.1.a.2.	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
73	A.B.III.1.a.3.	udzielone pożyczki	0,00	0,00
74	A.B.III.1.a.4.	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
75	A.B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
76	A.B.III.1.b.1.	udziały i akcje	0,00	0,00
77	A.B.III.1.b.2.	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
78	A.B.III.1.b.3.	udzielone pożyczki	0,00	0,00
79	A.B.III.1.b.4.	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
80	A.B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 757,15	49 614,10
81	A.B.III.1.c.1.	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 757,15	49 614,10
82	A.B.III.1.c.2.	inne środki pieniężne	0,00	0,00
83	A.B.III.1.c.3.	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
84	A.B.III.2.	inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
85	A.B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40 248,42	23 568,92
86	A.B.V.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
87	A.B.VI	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
88	A.C	Aktywa razem	36 096 561,20	35 824 953,95

Kartoszyño, 2019/12/05

Sporządził

GL. KSIĘGOWA

mgr Barbara Wilk

Zatwierdził

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Wiktor Kacmajor

TAMARK S.A.

Kartoszyño, ul. Przemysłowa 5

84-110 Krokowa

NIP 788-17-66-689

TAMARK S.A.

 Kartoszyño, ul. Przemysłowa 5
 84-110 Krokowa
 NIP 84-17-c6-609

BILANS

sporządzony na dzień 30.09.2019 TAMARK SA

Lp.	Kod	PASYWA	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.09.2019
89	P.A.	Kapitał (fundusz) własny	14 087 802,04	14 567 304,76
90	P.A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 000 000,00	1 000 000,00
91	P.A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	14 881 265,27	15 120 929,37
92	P.A.II.1	nadwyżka wart.sprzedazy (wart.emisyjnej) nad wart. nomin. udziałów (akcji)	0,00	0,00
93	P.A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym	0,00	0,00
94	P.A.III.1	z tytułu aktualizacji godziwej wartości	0,00	0,00
95	P.A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
96	P.A.IV.1	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
97	P.A.IV.2	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
98	P.A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 033 127,33	-2 033 127,33
99	P.A.VI.	Zysk (strata) netto	239 664,10	479 502,72
100	P.A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość)	0,00	0,00
101	P.B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 008 759,16	21 257 649,19
102	P.B.I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	4 615,03
103	P.B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
104	P.B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	4 615,03
105	P.B.I.2.a.	długoterminowe	0,00	4 615,03
106	P.B.I.2.b.	krótkoterminowe	0,00	0,00
107	P.B.I.3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
108	P.B.I.3.a.	długoterminowe	0,00	0,00
109	P.B.I.3.b.	krótkoterminowe	0,00	0,00
110	P.B.II.	Zobowiązania długoterminowe	2 386 300,78	556 531,59
111	P.B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
112	P.B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada	0,00	0,00
113	P.B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek,	2 386 300,78	556 531,59
114	P.B.II.3.a.	kredyty i pożyczki		
115	P.B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 590 000,00	0,00
116	P.B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
117	P.B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
118	P.B.II.3.e.	inne	796 300,78	556 531,59
119	P.B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	19 622 458,38	20 696 502,57
120	P.B.III.1.	Wobec jednostek powiązanych	93 505,38	79 420,21
121	P.B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	93 505,38	79 420,21
122	P.B.III.1.a.1.	- do 12 miesięcy	93 505,38	79 420,21
123	P.B.III.1.a.2.	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
124	P.B.III.1.b.	inne	0,00	0,00
125	P.B.III.2.	Zobowiązania wobec pozost. jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	8 472,81
126	P.B.III.2.a.	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	8 472,81
127	P.B.III.2.a.1	- do 12 miesięcy	0,00	8 472,81
128	P.B.III.2.a.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
129	P.B.III.2.b.	inne	0,00	0,00
130	P.B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	19 528 953,00	20 608 609,55
131	P.B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	3 691 663,34	3 449 879,60
132	P.B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 715 577,00	1 592 687,10
133	P.B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
134	P.B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 600 079,83	14 711 308,39
135	P.B.III.3.d.1.	- do 12 miesięcy	13 600 079,83	14 711 308,39
136	P.B.III.3.d.2.	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
137	P.B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
138	P.B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
139	P.B.III.3.g.	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społ. i zdrow. i innych tyt.publ.	59 515,25	188 282,32
140	P.B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	24 466,00	24 791,00
141	P.B.III.3.i.	inne	437 651,58	641 661,14
142	P.B.III.4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
143	P.B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
144	P.B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
145	P.B.IV.2.	inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
146	P.B.IV.2.a.	długoterminowe	0,00	0,00
147	P.B.IV.2.b.	krótkoterminowe	0,00	0,00
148	P.C.	Pasywa razem	36 096 561,20	35 824 953,95

Kartoszyño, 2019/12/05

Sporządził

GL. KSIĘGOWA
mgr Barbara Wilk
PARENTIS Sp. z o.o.

 Kartoszyño, ul. Przemysłowa 5
 84 - 110 KROKOWA
 NIP 587-15-10-882

Zatwierdził

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Wiktor Karczmajor
TAMARK S.A.

 Kartoszyño, ul. Przemysłowa 5
 84-110 Krokowa
 NIP 84-17-c6-609

TAMARK S.A.-RACHUNEK ZYSKÓW i STRAT

TREŚĆ	PRZYCHODY I KOSZTY ZA okres od 01.10.2017 do 30.09.2018r	PRZYCHODY I KOSZTY ZA okres od 01.10.2018 do 30.09.2019r
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w	36 869 162,17	42 799 384,11
- od jednostek powiązanych	8 154,39	10 644,91
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	959 307,23	1 514 163,73
II. Zmiana stanu prod.(zwiększenie- wart. dod. Zmniejszenie)	6 758,79	-16 679,50
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	35 903 096,15	41 301 899,88
B. Koszty działalności operacyjnej	35 564 323,97	41 753 976,69
I. Amortyzacja	527 518,09	547 141,97
II. Zużycie materiałów i energii	392 359,14	442 342,31
III. Usługi obce	5 607 275,07	6 141 058,60
IV. Podatki i opłaty, w tym:	51 463,44	62 365,48
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 115 413,96	1 900 307,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	323 991,22	295 665,63
- w tym emerytalne	154 545,04	142 456,76
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	643 812,45	777 764,79
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25 902 490,60	31 587 330,44
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 304 838,20	1 045 407,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	198 522,92	184 130,98
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	231,30	1 569,51
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	198 291,62	182 561,47
E. Pozostałe koszty operacyjne	554 667,08	475 580,96
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	261 270,13	27 149,11
III. Inne koszty operacyjne.	293 396,95	448 431,85
F. Zysk (strata)z działalności operacyjnej (C+D-E)	948 694,04	753 957,44
G. Przychody finansowe	119 513,74	574 968,43
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	119 512,40	124 967,17
a) od jednostek powiązanych, w tym:	119 512,40	124 967,17
w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	119 512,40	124 967,17
w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	0,00	450 000,00
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	1,34	1,26
H. Koszty finansowe	845 626,68	628 792,15
I. Odsetki, w tym:	817 955,68	608 798,89
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	27 671,00	19 993,26
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	222 581,10	700 133,72
J. Podatek dochodowy	-17 083,00	220 631,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	239 664,10	479 502,72

Kartoszyno .05 grudzień 2019 r
 Sporządził

GL. KSIĘGOWA

mgr Barbara Wilk

PARENIS sp. z o.o.
 Kartoszyno, ul. Przemysłowa 5
 84 - 110 KROKOWA
 NIP 587-15-10-882

PREZES Zarządu

mgr inż. Waldemar Kar-major

TAMARK S.A.
 Kartoszyno, ul. Przemysłowa 5
 84-110 Krokowa
 NIP 784-17-06-689

TAMARK S.A.-RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIEŻNYCH
ZA OKRES OD 01 PAŹDZIERNIKA 2018 DO 30 WRZEŚNIA 2019 ROKU

treść	Suma w PLN	
	za okres od 01.10.2017 do 30.09.2018	za okres od 01.10.2018 do 30.09.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	3 071 996,99 zł	14 379 719,14 zł
I. Zysk (strata) netto	239 664,10 zł	479 502,72 zł
II. Korekty razem	2 832 332,89 zł	13 900 216,42 zł
1. Amortyzacja	527 518,09 zł	547 141,97 zł
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- zł	- zł
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	709 080,26 zł	134 170,81 zł
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- zł	1 569,51 zł
5. Zmiana stanu rezerw	- 231,30 zł	4 615,03 zł
6. Zmiana stanu zapasów	294 069,86 zł	2 189 236,75 zł
7. Zmiana stanu należności	1 849 327,66 zł	10 019 196,14 zł
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 492 529,89 zł	1 235 047,35 zł
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 54 901,79 zł	40 719,50 zł
10. Inne korekty	- zł	- zł
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	119 743,70 zł	576 536,68 zł
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	231,30 zł	1 569,51 zł
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	119 512,40 zł	574 967,17 zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
b) w pozostałych jednostkach	119 512,40 zł	574 967,17 zł
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach	119 512,40 zł	124 967,17 zł
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		450 000,00 zł
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	- zł	- zł
II. Wydatki	- 9 372,00 zł	- 12 013 082,49 zł
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- 9 372,00 zł	- 13 082,49 zł
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	- zł	- zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
b) w pozostałych jednostkach		- 12 000 000,00 zł
- nabycie aktywów finansowych		- 12 000 000,00 zł
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	- zł	- zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	110 371,70 zł	- 11 436 545,81 zł
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	4 947 000,00 zł	- zł
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	- zł	- zł
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	4 947 000,00 zł	- zł
4. Odsetki	- zł	- zł
5. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	- 8 170 215,62 zł	- 2 908 316,38 zł
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	- 464 569,40 zł	- 241 783,74 zł
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	- 6 594 000,00 zł	- 1 710 000,00 zł
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		- zł
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	- 280 270,13 zł	- 331 286,85 zł
8. Odsetki	- 831 376,09 zł	- 625 245,79 zł
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 3 223 215,62 zł	- 2 908 316,38 zł
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 40 846,93 zł	34 856,95 zł
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 40 846,93 zł	34 856,95 zł
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	55 604,08 zł	14 757,15 zł
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	14 757,15 zł	49 614,10 zł
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Kartoszyno, 05 grudnia 2019 r. **GL. KSIĘGOWA**

PARENIS S.A. Z O.O. mgr Barbara Wilk
Kartoszyno, ul. Przemysłowa 5
84 - 110 KROKOWA
NIP 587-15-10-882

PREZES Zarządu
mgr inż. Wiktor Kacmąjor

TAMARK S.A.
Kartoszyno, ul. Przemysłowa 5
84-110 Krokowa
NIP 587-15-10-889

