

**Sprawozdanie
z badania
sprawozdania finansowego**
sporządzonego na dzień
30 września 2018 r.

Target SA
Spółka Akcyjna
Kartoszyno, ul. Przemysłowa 5
84-110 Krokowa

sporządzone przez kluczowego biegłego rewidenta
działającego na zlecenie
Zespołu Ekspertów Finansowych „AUDITOR” spółka z o.o.
w Sopocie, Al. Niepodległości 792/6

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego dla akcjonariuszy TARGET S.A. z siedzibą w Kartoszynie

I. Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego **TARGET S.A. z siedzibą w Kartoszynie**, na które składają się:

bilans sporządzony na dzień 30 września 2018r., rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 października 2017r. do 30 września 2018r. oraz informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego („*sprawozdanie finansowe*”).

Kierownik jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z późniejszymi zmianami) („*ustawa o rachunkowości*”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa a także umową jednostki oraz sporządzenie sprawozdania z działalności. Kierownik jednostki jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną, aby sporządzane sprawozdania finansowe były wolne od nieprawidłowości powstałych wskutek celowych działań lub błędów.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, kierownik jednostki oraz organy nadzoru jednostki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1089) („*ustawa o biegłych rewidentach*”),
- 2) Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr

2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. z późn. zm.

Regulacje te nakładają na nas obowiązek postępowania zgodnego z zasadami etyki oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że sprawozdanie finansowe i księgi rachunkowe stanowiące podstawę jego sporządzenia są wolne od istotnych nieprawidłowości.

Badanie polega na przeprowadzeniu procedur mających na celu uzyskanie dowodów badania dotyczących kwot i informacji ujawnionych w sprawozdaniu finansowym. Wybór procedur badania zależy od naszego osądu, w tym oceny ryzyka wystąpienia istotnych nieprawidłowości w sprawozdaniu finansowym na skutek celowych działań lub błędów. Przeprowadzając ocenę tego ryzyka bierzemy pod uwagę kontrolę wewnętrzną związaną ze sporządzeniem oraz rzetelną prezentacją sprawozdania finansowego w celu zaplanowania stosownych do okoliczności procedur badania, nie zaś w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności działania kontroli wewnętrznej w jednostce. Badanie obejmuje również ocenę odpowiedniości stosowanej polityki rachunkowości, zasadności szacunków dokonanych przez kierownika jednostki oraz ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności badanej jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw jednostki przez kierownika jednostki obecnie lub w przyszłości.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii.

II. Opinia

Naszym zdaniem, zbadane roczne sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 30 września 2018r, oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 października 2017r. do 30 września 2018r. zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości, a także przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i statutu jednostki.

III. Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Nasza opinia o sprawozdaniu finansowym nie obejmuje sprawozdania z działalności. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach było wydanie opinii, czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami prawa oraz, że jest ono zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym. Naszym obowiązkiem było także złożenie oświadczenia, o tym, czy w świetle naszej wiedzy o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotne zniekształcenia oraz wskazanie na czym polega każde takie istotne zniekształcenie.

Naszym zdaniem sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami i jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym. Ponadto, oświadczamy, iż w świetle wiedzy o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego, nie stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Tomasz Chojnowski
nr 9635

Tomasz Chojnowski
Elektronicznie podpisany
przez Tomasz Chojnowski
Data: 2018.12.19 13:52:53
+01'00'

Kluczowy biegły rewident

przeprowadzający badanie w imieniu
Zespołu Ekspertów Finansowych „Auditor” sp. z o.o. Sopot, Al. Niepodległości 792/6
wpisanego na listę firm audytorskich pod nr 914

Sopot, dnia 19 grudnia 2018 r.

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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA 2017 R.

(Sporządzone za okres od 01.10.2017 do 30.09.2018)

TARGET S.A.

Kartoszyń, ul. Przemysłowa 5
84-110 Krokowa
NIP 588-00-00-258

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- 1 Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone dla TARGET SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Kartoszyń, ul. Przemysłowa 5, 84-110 Krokowa.
- 2 Dnia 12.12.2008r spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym w Gdańsku - Północ, VIII Wydział Gospodarczego Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000319311
- 3 Przedmiotem działalności spółki zgodnie z KRS jest:
 - działalność związana z pakowaniem:
 - wynajem nieruchomości na własny rachunek:
 - wynajem samochodów osobowych:
 - magazynowanie i przechowywanie towarów.
- 4 Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 października 2017 r. do 30 września 2018 roku.
- 5 W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
- 6 Sprawozdanie to zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. W chwili obecnej nie są nam znane żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Target S.A.
- 7 Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 30 września 2018 roku, są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, (z późniejszymi zmianami) zwaną dalej „Ustawą”, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.
TARGET S.A. sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

a) środki trwałe, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

Środki trwałe o wartości od 300 do 3.500 PLN umarzane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych.

Przedmioty długotrwałego użytku w cenie do 300 zł zaliczane są do materiałów.

Wszystkie środki trwałe o wartości powyżej 3.500 PLN, amortyzowane są metodą liniową. W ciągu roku obrachunkowego nie zmieniono metod amortyzacji.

Dla amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki wynikające z okresu ich ekonomicznej użyteczności, z uwzględnieniem stawek, które są przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej, metodą liniową:

- | | |
|-----------------------------------|---------------|
| • Budynki i budowle | 2,5% - 7,0% |
| • urządzenia techniczne i maszyny | 10,0% - 30,0% |
| • środki transportu | 14,0% - 20,0% |

- pozostałe środki trwałe 10,0% - 20,0%
Środki trwałe w leasingu finansowym (dotyczące umowy leasingowej nieruchomości) amortyzowane są wg stawek indywidualnych, zgodnie z przewidywanym okresem ich ekonomicznej użyteczności .
Środki trwałe w budowie i grunty nie są amortyzowane.

b) Udziały w innych jednostkach, oraz inwestycje zaliczane do aktywów trwałych

Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczane do aktywów trwałych, wycenia się według ceny nabycia pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

c) Należności krótkoterminowe i roszczenia

Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpis aktualizacyjny). Należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty. Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez pomniejszenie ich o odpis aktualizacyjny do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem.

d) Zapasy

Stany i rozchody objęte ewidencją ilościowo-wartościową materiałów, towarów produktów gotowych, wycenia się:

- Materiały podstawowe wykazywane zapasy materiałów wycenia się według rzeczywistych cen zakupu netto
- Produkty w toku według cen zakupu netto materiałów bezpośrednich
- Towary wykazywane zapasy towarów wyceniane są według rzeczywistych cen zakupu netto
- Produkty gotowe wykazywane wartości zapasów produktów gotowych wycenia się według stałych cen ewidencyjnych, skorygowanych o odchylenia od cen ewidencyjnych czyli na poziomie kosztów produkcji

Spółka przyjęła zasadę ustalania rozchodu wszystkich zapasów według metody „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” (FIFO).

e) Inwestycje krótkoterminowe

Do wyceny aktywów finansowych, które są instrumentami finansowymi stosuje się postanowienie rozporządzenia o instrumentach finansowych.

Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.

f) Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.

Tworzone są rezerwy na świadczenia emerytalne .

Do wyceny zobowiązań z tytułu pożyczek stosuje się postanowienie rozporządzenia o instrumentach finansowych.

Pozostałe zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Kartoszyño 23 listopad 2018r

Sporządził:

GL. KSIĘGOWA

mgr Barbara Wilk

Zatwierdził:

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Dariusz Marczał

PARENTIS Sp. z o.o.
Kartoszyño, ul. Przemysłowa 5
84 - 110 KROKOWA
NIP 587-15-10-882

TARGET S.A.
Kartoszyño, ul. Przemysłowa 5
84-110 Krokowa
NIP 588-00-00-258

TARGET S.A.

Kartoszyno, ul. Przemysłowa 5
84-110 Krokowa
NIP 588-00-00-258

BILANS

sporządzony na dzień 30.09.2018 TARGET S.A.

Lp.	Kod	AKTYWA	Stan na 30.09.2017	Stan na 30.09.2018
1	A.A.	Aktywa trwałe	28 740 342,43	27 002 908,41
2	A.A.I.	Wartości niematerialne i prawne	279 961,89	177 423,39
3	A.A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	26 035,69	5,19
4	A.A.I.2.	Wartość firmy	198 828,00	149 121,00
5	A.A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	55 098,20	28 297,20
6	A.A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
7	A.A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	26 362 520,20	24 791 332,02
8	A.A.II.1.	Środki trwałe	26 344 468,80	24 773 280,62
9	A.A.II.1.a.	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 542 427,55	1 518 499,42
10	A.A.II.1.b.	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 162 444,70	21 203 169,56
11	A.A.II.1.c.	urządzenia techniczne i maszyny	2 130 403,15	1 697 420,13
12	A.A.II.1.d.	środki transportu	475 420,85	329 969,13
13	A.A.II.1.e.	inne środki trwałe	33 772,55	24 222,38
14	A.A.II.2.	Środki trwałe w budowie	18 051,40	18 051,40
15	A.A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
16	A.A.III.	Należności długoterminowe	0	0
17	A.A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0	0
18	A.A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada	0	0
19	A.A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0	0
20	A.A.IV.	Inwestycje długoterminowe	1 870 809,28	1 870 809,28
21	A.A.IV.1.	Nieruchomości	0	0
22	A.A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
23	A.A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 870 809,28	1 870 809,28
24	A.A.IV.3.a.	w jednostkach powiązanych	1 870 809,28	1 870 809,28
25	A.A.IV.3.a.1.	udziały i akcje	1 870 809,28	1 870 809,28
26	A.A.IV.3.a.2.	inne papiery wartościowe	0	0
27	A.A.IV.3.a.3.	udzielone pożyczki	0	0
28	A.A.IV.3.a.4.	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
29	A.A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada	0	0
30	A.A.IV.3.b.1.	udziały i akcje	0	0
31	A.A.IV.3.b.2.	inne papiery wartościowe	0	0
32	A.A.IV.3.b.3.	udzielone pożyczki	0	0
33	A.A.IV.3.b.4.	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
34	A.A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0	0
35	A.A.IV.3.c.1.	udziały i akcje	0	0
36	A.A.IV.3.c.2.	inne papiery wartościowe	0	0
37	A.A.IV.3.c.3.	udzielone pożyczki	0	0
38	A.A.IV.3.c.4.	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
39	A.A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
40	A.A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	227 051,06	163 343,72
41	A.A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22 775,00	20 422,00
42	A.A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	204 276,06	142 921,72
43	A.B.	Aktywa obrotowe	17 999 333,31	19 156 836,03
44	A.B.I.	Zapasy	5 278 302,12	5 894 909,60
45	A.B.I.1.	Materialy	3 336 652,67	4 022 493,23
46	A.B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	162 066,35	132 632,21
47	A.B.I.3.	Produkty gotowe	1 763 131,10	1 727 832,16
48	A.B.I.4.	Towary	11 952,00	11 952,00
49	A.B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	4 500,00	0,00
50	A.B.II.	Należności krótkoterminowe	12 479 994,04	12 413 192,27
51	A.B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0,00
52	A.B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0	0,00
53	A.B.II.1.a.1.	- do 12 miesięcy	0	0,00
54	A.B.II.1.a.2.	- powyżej 12 miesięcy	0	0,00
55	A.B.II.1.b.	inne	0	0,00
56	A.B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0	0,00
57	A.B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0,00
58	A.B.II.2.a.1.	- do 12 miesięcy	0	0,00
59	A.B.II.2.a.2.	- powyżej 12 miesięcy	0	0,00
60	A.B.II.2.b.	inne	0	0,00
61	A.B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	12 479 994,04	12 413 192,27
62	A.B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	10 944 393,92	10 948 556,47
63	A.B.II.3.a.1.	- do 12 miesięcy	10 944 393,92	10 948 556,47
64	A.B.II.3.a.2.	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
65	A.B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych tyt. publ.	293 425,36	617 462,52
66	A.B.II.3.c.	inne	1 242 174,76	847 173,28
67	A.B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0

68	A.B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	105 591,02	710 974,52
69	A.B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	105 591,02	710 974,52
70	A.B.III.1.a	w jednostkach powiązanych	0	0
71	A.B.III.1.a.1.	udziały i akcje	0	0
72	A.B.III.1.a.2.	inne papiery wartościowe	0	0
73	A.B.III.1.a.3.	udzielone pożyczki	0	0
74	A.B.III.1.a.4.	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
75	A.B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	1 117,99	0,00
76	A.B.III.1.b.1.	udziały i akcje	0	0
77	A.B.III.1.b.2.	inne papiery wartościowe	0	0
78	A.B.III.1.b.3.	udzielone pożyczki	0	0
79	A.B.III.1.b.4.	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 117,99	0,00
80	A.B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	104 473,03	710 974,52
81	A.B.III.1.c.1.	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	104 473,03	710 974,52
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	0
84	A.B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
85	A.B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	135 446,13	137 759,64
86	A.B.V.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
87	A.B.VI	Udziały (akcje) własne	0	0
88	A.C	Aktywa razem	46 739 675,74	46 159 744,44

Kartoszyño, 2018/11/23

Sporządził

Zatwierdził

GL. KSIĘGOWA

mgr Barbara Wilk

PREZES ZARZĄDU

Dariusz Marczak
mgr inż. Dariusz Marczak

PARENTIS Sp. z o.o.
Kartoszyño, ul. Przemysłowa 5
84 - 110 KROKOWA
NIP 587-15-10-882

TARGET S.A.
Kartoszyño, ul. Przemysłowa 5
84-110 Krokowa
NIP 588-00-00-258

BILANS
 sporządzony na dzień 30.09.2018 TARGET S.A.

Lp.	Kod	PASYWA	Stan na 30.09.2017	Stan na 30.09.2018
89	P.A.	Kapitał (fundusz) własny	30 807 828,84	31 313 444,94
90	P.A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	13 000 000,00	13 000 000,00
91	P.A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	17 695 293,52	17 774 203,34
92	P.A.II.1	nadwyżka wart. sprzedaży (wart. emisyjnej) nad wart. nomin. udziałów (akcji)	0	0
93	P.A.III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym	33 625,50	33 625,50
94	P.A.III.1	z tytułu aktualizacji godziwej wartości	0	0
95	P.A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
96	P.A.IV.1	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0
97	P.A.IV.2	na udziały (akcje) własne	0	0
98	P.A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-22 319,70	0,00
99	P.A.VI.	Zysk (strata) netto	101 229,52	505 616,10
100	P.A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość)	0	0
101	P.B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 931 846,90	14 846 299,50
102	P.B.I.	Rezerwy na zobowiązania	32 385,24	29 875,54
103	P.B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
104	P.B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	32 385,24	29 875,54
105	P.B.I.2.a.	długoterminowe	32 385,24	29 875,54
106	P.B.I.2.b.	krótkoterminowe	0,00	0,00
107	P.B.I.3.	Pozostałe rezerwy	0	0
108	P.B.I.3.a.	długoterminowe	0	0
109	P.B.I.3.b.	krótkoterminowe	0	0
110	P.B.II.	Zobowiązania długoterminowe	12 345 133,96	11 563 227,46
111	P.B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
112	P.B.II.2	Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada	0	0
113	P.B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek,	12 345 133,96	11 563 227,46
114	P.B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
115	P.B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
116	P.B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0
117	P.B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0	0
118	P.B.II.3.e.	inne	12 345 133,96	11 563 227,46
119	P.B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 432 875,79	3 199 439,59
120	P.B.III.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
121	P.B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
122	P.B.III.1.a.1.	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
123	P.B.III.1.a.2.	- powyżej 12 miesięcy	0	0
124	P.B.III.1.b.	inne	0	0
125	P.B.III.2.	Zobowiązania wobec pozost. jednostek, w których jedn.	0	0
126	P.B.III.2.a.	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
127	P.B.III.2.a.1	- do 12 miesięcy	0	0
128	P.B.III.2.a.2	- powyżej 12 miesięcy	0	0
129	P.B.III.2.b.	inne	0	0
130	P.B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 354 267,56	3 123 009,36
131	P.B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	890 028,40	0,00
132	P.B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
133	P.B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0
134	P.B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 223 191,61	2 017 431,44
135	P.B.III.3.d.1.	- do 12 miesięcy	1 223 191,61	2 017 431,44
136	P.B.III.3.d.2.	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0
137	P.B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0
138	P.B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0	0
139	P.B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrow. i innych tyt. publ.	309 182,32	178 000,00
140	P.B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	140 976,55	142 299,30
141	P.B.III.3.i.	inne	790 888,68	785 278,62
142	P.B.III.4.	Fundusze specjalne	78 608,23	76 430,23
143	P.B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	121 451,91	53 756,91
144	P.B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0
145	P.B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	121 451,91	53 756,91
146	P.B.IV.2.a.	długoterminowe	53 756,91	0,00
147	P.B.IV.2.b.	krótkoterminowe	67 695,00	53 756,91
148	P.C.	Pasywa razem	46 739 675,74	46 159 744,44

Kartoszyno, 2018/11/23

Sporządził

GL. KSIĘGOWA

mgr *Barbara Wilk*

Zatwierdził

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Dariusz Marczak

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

TARGET S.A.
 Kartoszyno, ul. Przemysłowa 5
 84-110 Krokowa
 NIP 588-00-00-258

TARGET S.A.

Kartoszyno, ul. Przemysłowa 5

84-110 Krokowa

NIP 588-00-00-258

TARGET S.A.-RACHUNEK ZYSKÓW i STRAT

ZA OKRES OD 01 PAŹDZIERNIKA 2017 R DO 30 WRZEŚNIA 2018 R.

TREŚĆ	PRZYCHODY I KOSZTY ZA okres od 01.10.2016 do 30.09.2017r	PRZYCHODY I KOSZTY ZA okres od 01.10.2017 do 30.09.2018r
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	24 659 683,82	25 104 787,60
- od jednostek powiązanych	231,15	10 451,23
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 254 249,43	24 764 259,32
II. Zmiana stanu prod.(zwiększone- wart. dod. Zmniejsz. - wart. ujemna)	-254 366,33	-53 128,94
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	274 117,69	118 117,73
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	385 683,03	275 539,49
B. Koszty działalności operacyjnej	22 871 554,77	23 579 724,97
I. Amortyzacja	1 765 100,61	1 725 312,68
II. Zużycie materiałów i energii	10 485 380,58	11 509 407,22
III. Usługi obce	5 377 906,29	4 665 517,39
IV. Podatki i opłaty, w tym:	402 350,16	431 198,58
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 539 798,05	3 936 139,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	762 230,18	813 315,20
- w tym emerytalne	299 955,25	339 079,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	205 183,32	238 373,65
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	333 605,58	260 460,46
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 788 129,05	1 525 062,63
D. Pozostałe przychody operacyjne	77 523,34	95 972,50
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	67 695,00	67 695,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	9 828,34	28 277,50
E. Pozostałe koszty operacyjne	731 556,93	121 922,73
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	731 556,93	121 922,73
F. Zysk (strata)z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 134 095,46	1 499 112,40
G. Przychody finansowe	3 477,99	23 315,21
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) od jednostek pozostałych, w tym:		
w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	366,23	16 492,61
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	2,85
- od jednostek powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	3 111,76	6 819,75
H. Koszty finansowe	824 693,93	843 164,51
I. Odsetki, w tym:	824 693,93	843 164,51
- 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	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	312 879,52	579 263,10
J. Podatek dochodowy	211 650,00	173 647,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	101 229,52	505 616,10

Kartoszyno 23 listopad 2018 r

Sporządził

Zatwierdził

GL. KSIĘGOWA

mgr Barbara Wilk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Dariusz Marczak

PARENTIS Sp. z o.o.

Kartoszyno, ul. Przemysłowa 5

84 - 110 KROKOWA

NIP 587-15-10-882

TARGET S.A.

Kartoszyno, ul. Przemysłowa 5

84-110 Krokowa

NIP 588-00-00-258

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH - TARGET SA
 ZA OKRES OD 01 PAŹDZIERNIKA 2017 R DO 30 WRZEŚNIA 2018 ROKU

treść	Suma w PLN za okres od 01.10.2016 do 30.09.2017	Suma w PLN za okres od 01.10.2017 do 30.09.2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	101 229,52 zł	505 616,10 zł
II. Korekty razem	1 782 660,36 zł	2 661 184,91 zł
1. Amortyzacja	1 765 100,61 zł	1 725 312,68 zł
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- 3 445,96 zł	16 891,79 zł
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	824 384,30 zł	842 564,21 zł
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- zł	2,85 zł
5. Zmiana stanu rezerw	10 320,19 zł	- 2 509,70 zł
6. Zmiana stanu zapasów	383 919,23 zł	- 616 607,48 zł
7. Zmiana stanu należności	- 710 297,31 zł	66 801,77 zł
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkotermin. z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 504 103,52 zł	624 814,51 zł
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	20 902,14 zł	- 6 301,17 zł
10. Inne korekty	- 4 119,32 zł	10 221,15 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 883 889,88 zł	3 166 801,01 zł
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	- zł	1 120,84 zł
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- zł	- zł
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	- zł	1 120,84 zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
b) w pozostałych jednostkach	- zł	1 120,84 zł
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych	- zł	1 120,84 zł
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	- 50 736,96 zł	- 51 586,00 zł
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- 50 736,96 zł	- 51 586,00 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		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	- zł	- zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 50 736,96 zł	- 50 465,16 zł
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	369 339,67 zł	- zł
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	369 339,67 zł	- zł
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		

II. Wydatki	-	2 611 047,63 zł	-	2 509 834,36 zł
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	963 055,00 zł	-	36 945,00 zł
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek		- zł	-	869 339,67 zł
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		- zł		- zł
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	844 297,06 zł	-	740 296,75 zł
8. Odsetki	-	803 695,57 zł	-	863 252,94 zł
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	2 241 707,96 zł	-	2 509 834,36 zł
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-	408 555,04 zł		606 501,49 zł
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-	408 555,04 zł		606 501,49 zł
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu		513 028,07 zł		104 473,03 zł
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:		104 473,03 zł		710 974,52 zł
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Kartoszyno, 23 listopad 2018r

Sporządził

GL. KSIĘGOWA

 mgr Barbara Wilk

Zatwierdził

PREZES ZARZĄDU

 mgr inż. Dariusz Marczak

P A R E N T I S Sp. z o.o.
 Kartoszyno, ul. Przemysłowa 5
 84 - 110 K R O K O W A
 NIP 587-15-10-882

TARGET S.A.
 Kartoszyno, ul. Przemysłowa 5
 84-110 Krokowa
 NIP 588-00-00-258