

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5542938099
Numer KRS 0000615020

**e-Sprawozdanie finansowe JPK\_SF (v.1-2)**  
dla jednostek innych w złotych  
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

<b>za</b>	Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2019	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2019
-----------	--	--

A. Dane identyfikujące jednostkę					
1a. Nazwa pełna NMG SPÓŁKA AKCYJNA					
1b. Adres					
Kraj Polska	Województwo Kujawsko-pomorskie			Powiat m.Bydgoszcz	
Gmina Bydgoszcz	Ulica Fordońska			Nr domu 246	Nr lokalu
Miejscowość Bydgoszcz	Kod pocztowy 85-766	Pocztą Bydgoszcz			
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego					
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 03-05-2020					

**NMG S.A.**  
85-766 Bydgoszcz, ul. Fordońska 246  
tel. +48 52 370 34 00, fax +48 52 362 00 50  
NIP 554-293-80-99 REGON 364303780  
KRS 0000615020

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Aleksander Brzeziński

**PREZES ZARZĄDU**  
Janusz Laskowski

Jacek Sosnowski  
**WICZPREZES ZARZĄDU**

Paweł Laskowski  
**CZŁONEK ZARZĄDU**

03-05-2020

Janusz Laskowski

Marcin Śliwa

Jacek Sosnowski

Paweł Laskowski

**CZŁONEK ZARZĄDU**

Marcin Śliwa

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5542938099
Numer KRS 0000615020

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

### A. Dane identyfikujące jednostkę

<b>1a. Nazwa pełna</b>			
NMG SPÓŁKA AKCYJNA			
<b>1b. Adres</b>			
<b>Kraj</b> Polska	<b>Województwo</b> Kujawsko-pomorskie	<b>Powiat</b> m.Bydgoszcz	
<b>Gmina</b> Bydgoszcz	<b>Ulica</b> Fordońska	<b>Nr domu</b> 246	<b>Nr lokalu</b>
<b>Miejscowość</b> Bydgoszcz	<b>Kod pocztowy</b> 85-766	<b>Pocztą</b> Bydgoszcz	
<b>Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału)</b> <input type="checkbox"/> TAK			
<b>Adres zagraniczny</b>			
<b>Kraj</b>	<b>Miejscowość</b>	<b>Kod pocztowy</b>	
<b>Ulica</b>	<b>Nr domu</b>	<b>Nr lokalu</b>	
<b>1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>			
kody PKD 6201Z - DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OPROGRAMOWANIEM			
<b>2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony</b>			
od		<input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony	
do			
<b>3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym</b>			
od 01-01-2019		do 31-12-2019	
<b>4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</b> <input type="checkbox"/> TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE			

### B. Założenie kontynuacji działalności

<b>5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości</b> <input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE
<b>5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności</b> <input type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input checked="" type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)
<b>5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności</b>

## C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6a. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek  sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek  sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

## D. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Jednostka przedstawia informacje dodatkowe i uzupełniające do bilansu zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy.
2. Sprawozdanie finansowe zawiera:
  - bilans
  - rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym
  - rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią
  - zestawienie zmian w kapitale własnym
3. Jednostka podlega obowiązkowemu badaniu sprawozdań finansowych przez biegłych rewidentów
4. Jednostka korzysta z możliwych do zastosowania uproszczeń w zakresie:
  - leasingu (art. 3 ust. 4-6 u.rach)
  - nie stosowania rozporządzenia MF w sprawie szczegółowych zasad uznawania, wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (art. 28b u.rach)
  - stosowania uproszczeń w zakresie obliczania kosztów wytworzenia produktów (art. 28 ust. 4a u.rach)

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy. Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich. Część stałych pośrednich kosztów produkcji, która nie odpowiada poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych stanowi koszt okresu, w którym została poniesiona.

Do kosztu wytworzenia produktów Jednostka zalicza koszty pośrednie związane z wytworzeniem produktu, niezależnie od poziomu wykorzystania zdolności produkcyjnych. Ustalony w ten sposób koszt wytworzenia nie jest wyższy od ceny sprzedaży netto.

Jednostka nie zastosowała uproszczeń w ramach przyjętych zasad rachunkowości polegających na nierozliczaniu przychodów i kosztów z tytułu niezakończonych usług długoterminowych w sposób przewidziany w art. 34a i 34b ponieważ udział przychodów z niezakończonych usług na dzień bilansowy był istotny w całości przychodów operacyjnych okresu sprawozdawczego.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn.
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków z rozchodu aktywów finansowych, aktualizacji wartości aktywów finansowych, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi.
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat z tytułu rozchodu aktywów finansowych, aktualizacji wartości aktywów finansowych, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

### 5.1.2. Opodatkowanie dochodu

Wynik finansowy brutto koryguje bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Jednostka nie podlega zwolnieniu z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

## 7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

### Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe

- Wartość początkową środków trwałych i WNiP ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne podlegają aktualizacjom na podstawie odrębnych przepisów. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych i WNiP obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres ich budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:
  - nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
  - koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe i WNiP, z wyjątkiem gruntów są amortyzowane metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania.

Koszty prac rozwojowych oraz wartość firmy odpisywane są w okresie ekonomicznej użyteczności. W przypadku braku możliwości ustalenia okresu ekonomicznej użyteczności odpisu dokonuje się przez okres nie dłuższy niż 5 lat.

Szacowany okres ekonomicznej użyteczności poszczególnych grup środków trwałych i WNiP kształtuje się następująco i wynika ze stawek określonych przepisami podatkowymi :

Jednostka nie korzysta z uproszczeń przewidzianych w art. 32 ust. 6 pozwalających ustalać odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe poprzez dokonywanie zbiorczych odpisów dla grup środków trwałych zbliżonych rodzajem i przeznaczeniem.

Jednostka korzysta z uproszczeń przewidzianych w art. 32 ust. 6 i odpisuje jednorazowo nabyty składnik w ciężar wyniku finansowego jeśli wartość jego nabycia nie przekracza kwoty 3.500 zł. Powyższe nie wywiera istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Jednostki.

Jednostka korzysta z uproszczeń określonych w art. 3 ust. 6 ustawy o rachunkowości pozwalających odstąpić od kwalifikacji umów leasingu zgodnie z art. 3 ust. 4 i 5 ustawy.

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

### Należności długoterminowe

Należności długoterminowe, w tym udzielone pożyczki Jednostka wycenia w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

### Inwestycje długoterminowe

- Nieruchomości i wartości niematerialne i prawne zaliczane w Jednostce do inwestycji długoterminowych wycenia się według zasad, stosowanych dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, określonych w pkt. 6.2.1 oraz w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 ustawy o rachunkowości/według ceny rynkowej/ według wartości godziwej.
- Udziały w innych jednostkach oraz inne długoterminowe aktywa finansowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości a skutki powodujące wzrost ich wartości z przeszacowania zwiększają, zgodnie z art. 35 ust. 4, kapitał z aktualizacji wyceny.

### Aktywa obrotowe

- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, z tym że:
    - materiały i towary Jednostka wycenia według cen zakupu,
    - produkcję w toku Jednostka wycenia w wysokości poniesionych szacowanych kosztów bezpośrednich (materiały + koszty robocizny z narzutami)
- Ewentualne odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do

uzyskania, pomniejszając wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Rozchody składników majątku obrotowego uznanych za jednakowe ze względu na podobieństwo ich rodzaju i przeznaczenie a różniących się ceną zakupu Jednostka wycenia przyjmując dla ustalenia rozchodu metodę FIFO.

• Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności z tytułu dostaw i usług kwalifikuje się do należności krótkoterminowych bez względu na termin ich wymagalności.

Należności wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień bilansowy po przeliczeniu waluty obcej na PLN po kursie średnim NBP z dnia bilansowego.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze wycenia się według średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

• Inwestycje krótkoterminowe

- Środki pieniężne jednostka wykazuje w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP.

Dodatnie i ujemne różnice kursowe powstałe z przeliczenia na koniec roku obrotowego środków pieniężnych w walutach obcych na złote polskie, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

- Udziały w innych jednostkach oraz inne krótkoterminowe aktywa finansowe z wyjątkiem udziałów własnych Jednostka wycenia według ceny nabycia.

• Rozliczenia międzyokresowe czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Rozliczenia międzyokresowe czynne, których termin rozliczenia upływa w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego Jednostka prezentuje w odpowiedniej pozycji aktywów trwałych.

Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy to zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe określone w umowie Jednostki.

Udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane są w aktywach bilansu.

#### Kapitały

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał podstawowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się w aktywach bilansu w pozycji należne wpłaty na kapitał podstawowy.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Kapitał z aktualizacji wyceny to kapitał powstały:

- w skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, który uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego,

- w skutek przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujący wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych.

Pozostałe kapitały rezerwowe tworzone są zgodnie z umową spółki i wyceniane są w wartości nominalnej.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można wiarygodnie oszacować. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy utworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,
- przyszłe świadczenia pracownicze – nagrody jubileuszowe,
- odprawy emerytalno-rentowe,
- przyszłe zobowiązania związane z restrukturyzacją.

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze utworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o własne szacunki.

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania finansowe Jednostka wycenia w kwocie wymagającej zapłaty/według skorygowanej cenie nabycia/według wartości rynkowej.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług kwalifikuje się do należności krótkoterminowych bez względu na termin ich wymagalności.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień bilansowy po przeliczeniu waluty obcej na PLN po kursie średnim NBP z dnia bilansowego.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze wycenia się według średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień chyba w przypadku gdy nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznego.

Rozliczenia międzyokresowe bierne:

- Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy,

- Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują:

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

- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych,

w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają

stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,

- ujemną wartość firmy,

- nadwyżka zafakturowanych przychodów nad zarachowanymi dotycząca kontraktów długoterminowych.

#### 7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

#### 7d. Omówienie pozostałych zasad

XX

## E. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

PDF

W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Typ pliku	Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b	c

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

XX

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Aleksander Brzeziński

03-05-2020

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

PREZES ZARZĄDU

Janusz Laskowski  
Marcin Sliwa

CZŁONEK ZARZĄDU

Marcin Sliwa

Jacek Sosnowski  
WICEPREZES ZARZĄDU

Jacek Sosnowski

Paweł Laskowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Paweł Laskowski

**NMG S.A.**

85-766 Bydgoszcz, ul. Fordońska 246  
tel. +48 52 370 34 00, fax +48 52 362 00 50  
NIP 554-293-80-99 REGON 364303780  
KRS 0000615020

# Bilans (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Aktywa trwałe</b>	70 470 609,75	53 500 697,42	0,00
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	15 422 135,95	3 664 943,16	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	2 305 880,00	2 848 320,00	
2. Wartość firmy	0,00	0,00	
3. Inne wartości niematerialne i prawne	13 116 255,95	816 623,16	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	13 310 374,77	7 214 635,85	0,00
1. Środki trwałe	13 307 038,49	4 299 954,49	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 570 727,80	2 570 727,80	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 727 410,92	1 589 197,99	
c) urządzenia techniczne i maszyny	147 787,94	105 722,70	
d) środki transportu	2 256 402,50	17 035,60	
e) inne środki trwałe	1 604 709,33	17 270,40	
2. Środki trwałe w budowie	3 336,28	2 914 681,36	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
<b>III. Należności długoterminowe</b>	395 338,64	1 738 619,86	0,00
1. Od jednostek powiązanych	20 706,00	20 706,00	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
3. Od pozostałych jednostek	374 632,64	1 717 913,86	
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	38 795 709,00	38 795 709,00	
1. Nieruchomości	0,00	0,00	
2. Wartości niematerialne i prawne	37 795 709,00	37 795 709,00	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 000 000,00	1 000 000,00	
a) w jednostkach powiązanych	1 000 000,00	1 000 000,00	
- udziały lub akcje	1 000 000,00	1 000 000,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
c) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	

4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 547 051,39</b>	<b>2 086 789,55</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 547 051,39	2 086 789,55	
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>21 183 414,11</b>	<b>32 693 886,17</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>13 633 397,95</b>	<b>16 926 913,17</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały	0,00	0,00	
2. Półprodukty i produkty w toku	10 723 437,00	14 451 410,40	
3. Produkty gotowe	2 525 273,32	783 300,60	
4. Towary	3 772,00	1 527 180,33	
5. Zaliczki na dostawy i usługi	380 915,63	165 021,84	
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>4 785 064,35</b>	<b>2 945 934,36</b>	<b>0,00</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	160 195,80	180 651,47	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	160 195,80	180 651,47	
- do 12 miesięcy	160 195,80	180 651,47	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
3. Należności od pozostałych jednostek	4 624 868,55	2 765 282,89	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 056 638,15	2 026 723,99	
- do 12 miesięcy	4 056 638,15	2 026 723,99	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	162 966,31	441 320,21	
c) inne	106 694,95	187 619,86	
d) dochodzone na drodze sądowej	298 569,14	109 618,83	
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 591 108,85</b>	<b>4 604 590,64</b>	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 591 108,85	4 604 590,64	
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach	99 999,96	99 999,96	
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	99 999,96	99 999,96	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 491 108,89	4 504 590,68	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 491 108,89	4 504 590,68	
- inne środki pieniężne	0,00	0,00	
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	173 842,96	8 216 448,00	
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00	
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00	
<b>Aktywa razem</b>	<b>91 654 023,86</b>	<b>86 194 583,59</b>	<b>0,00</b>

<b>PASYWA</b>	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>56 624 979,26</b>	<b>51 043 119,25</b>	<b>0,00</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	38 767 900,00	38 767 900,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 272 410,25	8 748 711,28	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	2 809,00	2 809,00	
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	
2. Na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	
VI. Zysk (strata) netto	5 581 860,01	3 523 698,97	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>35 029 044,60</b>	<b>35 151 464,34</b>	<b>0,00</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	823 853,61	4 105 645,35	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	674 751,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
a) długoterminowa	0,00	0,00	
b) krótkoterminowa	0,00	0,00	
3. Pozostałe rezerwy	823 853,61	3 430 894,35	
a) długoterminowe	0,00	0,00	
b) krótkoterminowe	823 853,61	3 430 894,35	
II. Zobowiązania długoterminowe	18 439 612,19	17 377 021,36	
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
3. Wobec pozostałych jednostek	18 439 612,19	17 377 021,36	
a) kredyty i pożyczki	6 071 811,00	5 531 551,47	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10 300 000,00	11 750 000,00	
c) inne zobowiązania finansowe	1 972 331,30	0,00	
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
e) inne	95 469,89	95 469,89	

III. Zobowiązania krótkoterminowe	13 212 804,89	9 029 981,41	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	261 897,20		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	261 897,20		
- do 12 miesięcy	261 897,20	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	12 950 907,69	9 029 981,41	
a) kredyty i pożyczki	4 401 665,43	4 208 562,76	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 450 000,00	1 035 000,00	
c) inne zobowiązania finansowe	239 285,18	1 294 952,00	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 269 601,21	2 028 635,83	
- do 12 miesięcy	5 269 601,21	2 028 635,83	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	5 942,68	14 694,36	
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 290 811,81	413 025,70	
h) z tytułu wynagrodzeń	368,64	26 482,91	
i) inne	293 232,74	8 627,85	
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 552 773,91	4 638 816,22	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 552 773,91	4 638 816,22	
a) długookresowe	2 552 773,91	4 543 187,82	
b) krótkoterminowe	0,00	95 628,40	
<b>Pasywa razem</b>	<b>91 654 023,86</b>	<b>86 194 583,59</b>	<b>0,00</b>

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Aleksander Brzeziński

03-05-2020

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

PREZES ZARZĄDU

Janusz Laskowski  
Marcin Śliwa

CZŁONEK ZARZĄDU

Marcin Śliwa

WICEPREZES ZARZĄDU

Jacek Sosnowski

Paweł Laskowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Paweł Laskowski

**NMG S.A.**  
85-766 Bydgoszcz, ul. Fordońska 246  
tel. +48 52 370 34 00, fax +48 52 362 00 50  
NIP 554-293-80-99 REGON 364303780  
KRS 0000615020

# Rachunek zysków i strat (v.1-2)

## (wariant porównawczy)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	25 456 679,00	24 641 555,45	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 154 156,67	18 147 484,42	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 986 000,68	5 952 125,86	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	14 002 483,47	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 286 039,54	541 945,17	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	18 589 875,79	19 499 038,94	0,00
I. Amortyzacja	1 758 483,46	1 116 786,84	
II. Zużycie materiałów i energii	3 500 603,67	1 309 127,08	
III. Usługi obce	3 452 758,65	10 070 408,14	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	157 522,65	241 674,34	
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	6 610 495,60	5 243 785,71	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 030 303,92	817 907,45	
- emerytalne	389 550,36	299 226,20	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	310 668,24	303 173,15	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 769 039,60	396 176,23	
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	6 866 803,21	5 142 516,51	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 355 552,78	768 982,46	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	742 013,30	
II. Dotacje	1 212 644,76	0,00	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
IV. Inne przychody operacyjne	142 908,02	26 969,16	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	572 798,94	51 667,18	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	37,74	0,00	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
III. Inne koszty operacyjne	572 761,20	51 667,18	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	7 649 557,05	5 859 831,79	
<b>G. Przychody finansowe</b>	37 196,41	29 707,05	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
II. Odsetki, w tym:	12 965,03	25 638,23	
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
V. Inne	24 231,38	4 068,82	
H. Koszty finansowe	1 770 732,45	1 862 292,87	0,00
I. Odsetki, w tym:	1 745 285,87	1 479 736,52	
- dla jednostek powiązanych	54 336,88	0,00	
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
IV. Inne	25 446,58	382 556,35	
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	5 916 021,01	4 027 245,97	0,00
J. Podatek dochodowy	334 161,00	135 385,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	368 162,00	
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	5 581 860,01	3 523 698,97	0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Aleksander Brzeziński

03-05-2020

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

PREZES ZARZĄDU

Janusz Laskowski  
Marcin Śliwa

CZŁONEK ZARZĄDU

Marcin Śliwa

Jacek Sosnowski

WICEPREZES ZARZĄDU

Jacek Sosnowski

Paweł Laskowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Paweł Laskowski

**NMG S.A.**

05-366-0000  
85-366-0000  
Poznań, ul. Fordońska 246  
tel. +48 52 370 34 00, fax +48 52 362 00 50  
NIP 554-293-80-99 REGON 364303780  
KRS 0000615020

## Nota podatkowa (v.1-2)

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

### Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	5 916 021,01		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00		
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	0,00		
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00		
Pozostałe	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	1 172 909,90	0,00	1 172 909,90
koszty reprezentacji	1 076,75	0,00	1 076,75
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 28 Lit.			
składki na rzecz organizacji nieobowiązkowe	6 612,20	0,00	6 612,20
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 1 Lit. 37			
opłaty na fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych	91 363,00	0,00	91 363,00
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 36 Lit.			
odpisy z tyt. zycia środków trwałych	115 405,17	0,00	115 405,17
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 48 Lit.			
wydatki na rzecz osób wchodzących w skład rad nadzorczych	602,34	0,00	602,34
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 38a Lit.			
25% poniesionych wydatków z tyt. ekspl. samoch.osobowego	154 845,18	0,00	154 845,18
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 49 Lit.			
odsetki za zwłokę o należności budżetowych	3 202,82	0,00	3 202,82
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.			
składki ubezpieczeń komunikacyjnych > 150.000 zł	37 410,49	0,00	37 410,49
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 49 Lit.			
grzywny i kary pieniężne	1 148,37	0,00	1 148,37
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 18 Lit.			

## Rachunek przepływów pieniężnych (v.1-2) (metoda pośrednia) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
I. Zysk (strata) netto		4 027 245,97	
II. Korekty razem		-4 360 586,55	
1. Amortyzacja		1 116 786,84	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)			
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			
5. Zmiana stanu rezerw		594 229,90	
6. Zmiana stanu zapasów		-6 675 221,97	
7. Zmiana stanu należności		1 568 136,13	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-5 752 629,69	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		2 089 980,64	
10. Inne korekty		2 698 131,60	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	0,00	-333 340,58	0,00
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
I. Wpływy		742 013,30	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		742 013,30	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki		4 858 205,48	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		4 858 205,48	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)		-4 116 192,18	