

Szamotuły, 21 października 2020 r.

PLAN POŁĄCZENIA

"ADM Malbork" spółka akcyjna

z siedzibą w Szamotułach

ADM Trading Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

z siedzibą w Szamotułach

Niniejszy plan połączenia („**Plan Połączenia**”) został uzgodniony i sporządzony w dniu 21 października 2020 r. na podstawie art. 498 i 499 Kodeksu spółek handlowych („**KSH**”) przez Zarządy spółek:

"ADM Malbork" spółka akcyjna z siedzibą w Szamotułach przy ul. Chrobrego 29, 64-500 Szamotuły, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000236570, jako spółki przejmującej, zwanej w dalszej treści „**ADM Malbork**” lub „**Spółką Przejmującą**”

oraz

ADM Trading Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Szamotułach przy ul. Chrobrego 29, 64-500 Szamotuły, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000005754, jako spółki przejmowanej, zwanej w dalszej treści „**ADM Trading Polska**” lub „**Spółką Przejmowaną**”

Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana będą dalej łącznie zwane „**Spółkami**”.

1. TYP, FIRMA I SIEDZIBA KAŻDEJ Z ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK, SPOSÓB ŁĄCZENIA

1.1 Spółka Przejmująca:

- 1.1.1 **Typ:** spółka akcyjna
- 1.1.2 **Firma:** "ADM Malbork" spółka akcyjna
- 1.1.3 **Siedziba:** Szamotuły

1.2 Spółka Przejmowana

- 1.2.1 **Typ:** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- 1.2.2 **Firma:** ADM Trading Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- 1.2.3 **Siedziba:** Szamotuły

1.3 Sposób łączenia

- 1.3.1 Połączenie Spółek nastąpi, stosownie do treści art. 492 § 1 pkt 1 KSH, przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą za akcje, które Spółka Przejmująca wyda wspólnikowi Spółki Przejmowanej (łączenie się przez przejęcie), z równoczesnym podwyższeniem kapitału zakładowego ADM Malbork, poprzez nową emisję akcji, które ADM Malbork przyzna jednemu wspólnikowi ADM Trading Polska („Akcje Emisji Połączeniowej”).
- 1.3.2 Z dniem połączenia, to jest z dniem wpisania połączenia do rejestru właściwego według siedziby ADM Malbork („Dzień Połączenia”), jedyny wspólnik ADM Trading Polska stanie się akcjonariuszem ADM Malbork.
- 1.3.3 Na dzień sporządzenia Planu Połączenia, jedynym wspólnikiem ADM Trading Polska jest Archer Daniels Midland Europe B.V.

2. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA AKCJE SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ I WYSOKOŚĆ EWENTUALNYCH DOPŁAT

- 2.1 Wartość majątku Spółki Przejmującej zgodnie z załącznikiem nr 3 do Planu Połączenia wynosi: 106.916.029,87 zł. Wartość nominalna kapitału zakładowego Spółki Przejmującej wynosi 12.000.000,00 zł. Liczba akcji wszystkich emisji Spółki Przejmującej wynosi 12.000, a wartość nominalna jednej akcji 1.000,00 zł.
- 2.2 Wartość majątku Spółki Przejmowanej zgodnie z załącznikiem nr 4 do Planu Połączenia wynosi: 42.612.924,64 zł. Wartość nominalna kapitału zakładowego Spółki Przejmowanej wynosi 8.897.500,00 zł. Liczba udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej wynosi 17.795, a wartość nominalna jednego udziału wynosi 500,00 zł.
- 2.3 W związku z połączeniem, wspólnikowi ADM Trading Polska (tj. osobie wpisanej do księgi udziałów ADM Trading Polska jako wspólnik w Dniu Połączenia) w zamian za posiadane udziały w kapitale zakładowym ADM Trading Polska zostaną przyznane akcje ADM Malbork w stosunku: na 17.795 udziałów Spółki Przejmowanej przypada 4.782,77 akcji Spółki Przejmującej.

- 2.4 W związku z powyższym, za 17.795 udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy udział, o łącznej wartości nominalnej 8.897.500,00 zł zostaną wydane 4.782 Akcje Emisji Połączeniowej, o wartości nominalnej 1.000 zł każda akcja, o łącznej wartości nominalnej 4.782.000,00 zł.
- 2.5 W wyniku połączenia kapitał zakładowy ADM Malbork zostanie podwyższony z kwoty 12.000.000,00 złotych do kwoty 16.782.000,00 złotych, to jest o kwotę 4.782.000,00złotych poprzez utworzenie 4.782 nowych Akcji Emisji Połączeniowej.

3. ZASADY DOTYCZĄCE PRYZNANIA AKCJI W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

- 3.1 Z Dniem Połączenia, jedyny wspólnik ADM Trading Polska stanie się akcjonariuszem ADM Malbork.
- 3.2 Liczba akcji ADM Malbork przyznawanych wspólnikowi ADM Trading Polska zostanie obliczona w ten sposób, że w zamian za posiadane udziały w kapitale zakładowym ADM Trading Polska zostaną przyznane akcje ADM Malbork w takim stosunku, że za 17.795 udziałów Spółki Przejmowanej zostanie wydanych 4.782 akcji Spółki Przejmującej.
- 3.3 Wspólnik ADM Trading Polska, w wyniku konieczności zaokrąglenia w dół liczby przyznanych mu akcji ADM Malbork, nie otrzyma ułamkowej części akcji ADM Malbork, w związku z czym będzie uprawniony do otrzymania od ADM Malbork dopłat w gotówce. Dopłaty zostaną wypłacone w terminie 30 dni od Dnia Połączenia. Wspólnik ADM Trading Polska, może składać wniosek u uiszczenie dopłat w gotówce w terminie 14 dni od Dnia Połączenia.
- 3.4 Wysokość dopłaty należnej wspólnikowi zostanie obliczona jako iloczyn ułamkowej części niewydanej akcji ADM Malbork (to jest tej części, o którą zaokrąglono w dół ilość przyznanych danemu wspólnikowi ADM Trading Polska akcji ADM Malbork) oraz wartości jednej akcji ADM Malbork obliczonej na podstawie wyceny ADM Malbork stanowiącej Załącznik nr 3 do Planu Połączenia.

4. DZIEŃ, OD KTÓREGO AKCJE EMISJI POŁĄCZENIOWEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU

Dniem, od którego Akcje Emisji Połączeniowej będą uprawniały do uczestnictwa w zysku ADM Malbork jest 1 stycznia roku w którym nastąpi Dzień Połączenia.

5. PRAWA PRYZNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ WSPÓLNIKOWI ORAZ OSOBOM SZCZEGÓLNIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

- 5.1 Nie przyznaje się dodatkowych praw wspólnikowi Spółki Przejmowanej.
- 5.2 Nie istnieją żadne osoby szczególnie uprawnione w Spółce Przejmowanej.

6. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁEK ŁĄCZĄCYCH SIĘ, A TAKŻE INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU

Nie przyznaje się szczególnych korzyści członkom organów Spółek ani innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

7. POZOSTAŁE INFORMACJE

7.1 W związku z tym, że wszyscy wspólnicy każdej z łączących się spółek wyrazili zgodę na zastosowanie art. 503¹ KSH, nie jest wymagane:

7.1.1 sporządzenie sprawozdania, o którym mowa w art. 501 § 1,

7.1.2 udzielenie informacji, o których mowa w art. 501 § 2,

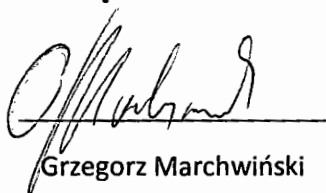
7.1.3 badanie planu połączenia przez biegłego i jego opinia.

7.2 W związku z tym, że Spółka Przejmująca jest spółką akcyjną biegły rewident zbada sprawozdanie dotyczące niepieniężnych składników majątku ADM Trading Polska, zgodnie z art. 311 KSH w zw. z art. 503¹ KSH.

8. ZAŁĄCZNIKI

- 1) projekt uchwał o połączeniu Spółek i zmiany statutu Spółki Przejmującej;
- 2) projekt tekstu jednolitego statutu Spółki Przejmującej uwzględniającego planowaną zmianę § 5 statutu;
- 3) ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej;
- 4) ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej;
- 5) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzoną, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny;
- 6) oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzoną, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny;
- 7) sprawozdanie Zarządów Spółek w przedmiocie wkładu niepieniężnego.

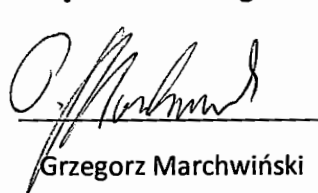
Zarząd ADM Malbork



Grzegorz Marchwiński

Prezes Zarządu ADM Malbork

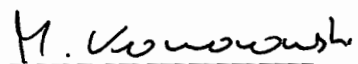
Zarząd ADM Trading Polska



Grzegorz Marchwiński

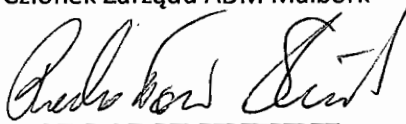
Członek Zarządu ADM Trading Polska





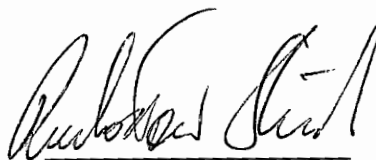
Maciej Komorowski

Członek Zarządu ADM Malbork



Radosław Stasiuk

Członek Zarządu ADM Malbork



Radosław Stasiuk

Członek Zarządu ADM Trading Polska

Załącznik nr 1
do planu połączenia "ADM Malbork" S.A. oraz ADM Trading Polska sp. z o.o.
Projekt uchwał o połączeniu Spółek i zmiany statutu Spółki Przejmującej

Projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej

AKT NOTARIALNY

[Komparycja pominięta]

Uchwała nr [•]

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
ADM Malbork Spółka Akcyjna z siedzibą w Szamotułach
z dnia [•] 2020 r.
w sprawie połączenia "ADM Malbork" S.A. z siedzibą w Szamotułach
oraz ADM Trading Polska sp. z o.o. z siedzibą w Szamotułach
i zmiany statutu "ADM Malbork" S.A. z siedzibą w Szamotułach

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy "ADM Malbork" Spółka Akcyjna z siedzibą w Szamotułach (dalej: „Spółka”) postanawia:

§1

Na podstawie art. 506 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych uchwała się połączenie Spółki, jako spółki przejmującej, ze spółką ADM Trading Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Szamotułach przy ul. Chrobrego 29, 64-500 Szamotuły, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000005754, jako spółką przejmowaną („**ADM Trading Polska**”), poprzez przeniesienie na Spółkę całego majątku ADM Trading Polska w zamian za akcje, które Spółka wyda wspólnikom ADM Trading Polska.

§2

Na podstawie art. 506 § 4 Kodeksu spółek handlowych wyraża się zgodę na plan połączenia uzgodniony pomiędzy Spółką i ADM Trading Polska w dniu 21 października 2020 r. oraz na zmiany statutu Spółki wskazane w § 4 poniżej.

§3

1. W związku z połączeniem Spółki z ADM Trading Polska poprzez przeniesienie całego majątku ADM Trading Polska na Spółkę w zamian za akcje, które Spółka wyda wspólnikowi ADM Trading Polska, niniejszym podwyższa się kapitał zakładowy Spółki z kwoty 12.000.000,00 złotych do kwoty 16.782.000,00 złotych, to jest o kwotę 4.782.000,00 złotych poprzez utworzenie 4.782 nowych akcji imiennych serii C o numerach od 000 001 do 004 782, o wartości nominalnej 1.000,00 złotych każda akcja z przeznaczeniem dla wspólnika ADM Trading Polska.
2. Nowoutworzone akcje Spółki uczestniczą w zysku od dnia 1 stycznia roku w którym nastąpiła rejestracja podwyższenia kapitału Spółki, o którym mowa w ust. 1 powyżej.
3. 4.782 nowoutworzone akcje o wartości nominalnej 1.000,00 złotych każda, o łącznej wartości nominalnej 4.782.000,00 złotych, serii C o numerach od 000 001 do 004 782 zostają przyznane wspólnikowi ADM Trading Polska w następującym stosunku: za 17.795 udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy udział, zostaną wydane 4.782 akcje o wartości nominalnej 1.000,00 złotych każda.
4. Nowoutworzone akcje zostają pokryte w związku z połączeniem Spółki z ADM Trading Polska poprzez przeniesienie całego majątku ADM Trading Polska na Spółkę.
5. Nadwyżka związana z pokryciem akcji serii C, powyżej ich wartości nominalnej, zostanie przelana do kapitału zapasowego Spółki, zgodnie z art. 396 § 2 KSH.

§ 4

Niniejszym zmienia się statut spółki pod firmą "ADM Malbork" Spółka Akcyjna z siedzibą w Szamotułach w brzmieniu przyjętym w dniu 30 kwietnia 2014 r. zgodnie z aktem notarialnym sporządzonym przez notariusza Bronisława Plecha prowadzącego Kancelarię Notarialną w Szamotułach przy ul. Plac Sienkiewicza 3 (REP. A NR 433/2014) w ten sposób, że §5 Statutu Spółki otrzymuje nowe następujące brzmienie:

„§5

1. *Kapitał zakładowy Spółki wynosi 16.782.000,00 (szesnaście milionów siedemset osiemdziesiąt dwa tysiące) złotych.*
2. *Kapitał zakładowy dzieli się na:*
 - 1) *10.000 (dziesięć tysięcy) akcji imiennych o wartości nominalnej 1.000,00 (jeden tysiąc) złotych każda akcja serii „A” o numerach od 000 001 do 010 000.*
 - 2) *2.000 (dwa tysiące) akcji imiennych o wartości nominalnej 1.000,00 (jeden tysiąc) złotych każda akcja serii „B” o numerach od 000 001 do 020 000.*
 - 3) *4.782 (cztery tysiące siedemset osiemdziesiąt dwie) akcje imienne o wartości nominalnej 1.000,00 (jeden tysiąc) złotych każda akcja serii „C” o numerach od 000 001 do 004 782.*
3. *Akcje serii A zostały pokryte wkładem pieniężnym. Akcje serii B zostały pokryte wkładem pieniężnym przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego. Akcje serii C zostały pokryte w związku z połączeniem Spółki z ADM Trading Polska poprzez przeniesienie całego majątku ADM Trading Polska na Spółkę.*
4. *Na dzień zawiązania Spółki, w związku z jej utworzeniem poniesiono koszty w kwocie 60.000 (sześćdziesięciu tysięcy) złotych.”*

§ 5

Zobowiązuje się zarząd Spółki do dokonania wszelkich czynności koniecznych dla prawidłowego wykonania postanowień niniejszej uchwały oraz postanowień przepisów tytułu IV działu I rozdziałów 1 i 2 Kodeksu spółek handlowych.

Projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej

AKT NOTARIALNY

[Komparycja pominięta]

Uchwała nr [•]

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników

ADM Trading Polska sp. z o.o. z siedzibą w Szamotułach

z dnia [•] 2020 r.

w sprawie połączenia "ADM Malbork" S.A. z siedzibą w Szamotułach

oraz ADM Trading Polska sp. z o.o. z siedzibą w Szamotułach

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników ADM Trading Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Szamotułach (dalej: „Spółka”) postanawia:

§1

Na podstawie art. 506 §1 Kodeksu Spółek Handlowych uchwała się połączenie Spółki, jako spółki przejmowanej, ze spółką "ADM Malbork" Spółka Akcyjna z siedzibą w Szamotułach przy ul. Chrobrego 29, 64-500 Szamotuły, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 000236570, jako spółką przejmującą („ADM Malbork”), poprzez przeniesienie na ADM Malbork całego majątku Spółki w zamian za akcje, które ADM Malbork wyda wspólnikowi Spółki.

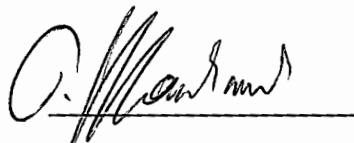
§2

Na podstawie art. 506 § 4 Kodeksu spółek handlowych wyraża się zgodę na plan połączenia uzgodniony pomiędzy Spółką i ADM Malbork w dniu 21 października 2020 r. oraz na zmiany statutu ADM Malbork i jego tekst jednolity w brzmieniu określonym w dniu [•].

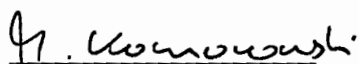
§ 3

Zobowiązuje się Zarząd Spółki do dokonania wszelkich czynności koniecznych dla prawidłowego wykonania postanowień niniejszej uchwały oraz postanowień przepisów tytułu IV działu I rozdziałów 1 i 2 Kodeksu spółek handlowych.

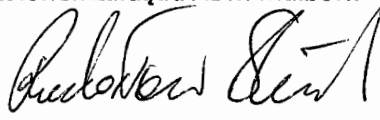
Zarząd ADM Malbork


Grzegorz Marchwiński

Prezes Zarządu ADM Malbork


Maciej Komorowski

Członek Zarządu ADM Malbork



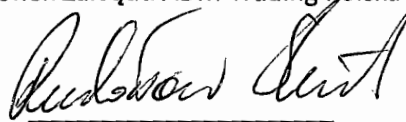
Radosław Stasiuk

Członek Zarządu ADM Malbork

Zarząd ADM Trading Polska


Grzegorz Marchwiński

Członek Zarządu ADM Trading Polska



Radosław Stasiuk

Członek Zarządu ADM Trading Polska

Załącznik nr 2

do planu połączenia "ADM Malbork" S.A. oraz ADM Trading Polska sp. z o.o.

Projekt tekstu jednolitego statutu Spółki Przejmującej uwzględniającego zmianę § 5 statutu

I. POSTANOWIENIA OGÓLNE

§ 1.

1. Firma Spółki brzmi „**ADM MALBORK**” Spółka Akcyjna.
2. Spółka może używać firmy w formie skróconej „ADM MALBORK” SA.
3. Siedzibą Spółki jest miasto Szamotuły.
4. Założycielem Spółki jest „Elstar Oils” Spółka Akcyjna w Elblągu.

§ 2.

1. Spółka działa na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej i poza jej granicami.
2. Spółka może tworzyć na obszarze swego działania filie, zakłady, oddziały, biura, przedstawicielstwa oraz inne placówki, a także zawiązywać spółki oraz być udziałowcem lub akcjonariuszem spółek i uczestniczyć w przedsięwzięciach gospodarczych z innymi podmiotami prawnymi i fizycznymi.

§ 3.

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

II. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

§ 4.

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- 1) Badania i analizy związane z jakością żywności (PKD 71.20.A)
- 2) Pozostałe badania i analizy techniczne (PKD 71.20.B)
- 3) Produkcja pozostałych wyrobów chemicznych, gdzie indziej nieklasyfikowana (PKD 20.59.Z)
- 4) Produkcja olejów i pozostałych tłuszczów płynnych (PKD 10.41.Z)

III. KAPITAŁ ZAKŁADOWY I AKCJE

§ 5.

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 16.782.000,00 (szesnaście milionów siedemset osiemdziesiąt dwa tysiące) złotych.
2. Kapitał zakładowy dzieli się na:
 - 1) 10.000 (dziesięć tysięcy) akcji imiennych o wartości nominalnej 1.000,00 (jeden tysiąc) złotych każda akcja serii „A” o numerach od 000 001 do 010 000.

- 2) 2.000 (dwa tysiące) akcji imiennych o wartości nominalnej 1.000,00 (jeden tysiąc) złotych każda akcja serii „B” o numerach od 000 001 do 020 000.
- 3) 4.782 (cztery tysiące siedemset osiemdziesiąt dwie) akcje imienne o wartości nominalnej 1.000,00 (jeden tysiąc) złotych każda akcja serii „C” o numerach od 000 001 do 004 782.
3. Akcje serii A zostały pokryte wkładem pieniężnym. Akcje serii B zostały pokryte wkładem pieniężnym przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego. Akcje serii C zostały pokryte w związku z połączeniem Spółki z ADM Trading Polska poprzez przeniesienie całego majątku ADM Trading Polska na Spółkę.
4. Na dzień zawiązania Spółki, w związku z jej utworzeniem poniesiono koszty w kwocie 60.000 (sześćdziesięciu tysięcy) złotych.”

§ 8.

Kapitał zakładowy może być podwyższony uchwałą Walnego Zgromadzenia w drodze emisji nowych akcji lub w drodze podwyższenia wartości nominalnej dotychczasowych akcji.

§ 9.

1. Akcje spółki mogą być umarzane. Akcje mogą być umarzane za zgodą Akcjonariusza w drodze nabycia akcji przez Spółkę (umorzenie dobrowolne), albo bez zgody Akcjonariusza (umorzenie przymusowe).
2. Umorzenie akcji wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia. Umorzenie akcji bez zgody Akcjonariusza (umorzenie przymusowe) następuje na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia zawierającej uzasadnienie, przy czym umorzenie takie może nastąpić tylko w przypadku wystąpienia następujących okoliczności:
 - a. ogłoszenia upadłości Akcjonariusza,
 - b. podjęcia przez Akcjonariusza działania na szkodę Spółki.
3. Umorzenie przymusowe następuje za wynagrodzeniem. Wysokość wynagrodzenia określa Walne Zgromadzenie.
4. Umorzenie akcji wymaga obniżenia kapitału zakładowego.

II. ORGANY SPÓŁKI

§ 10.

Władzami Spółki są:

- Zarząd,
- Rada Nadzorcza,
- Walne Zgromadzenie.

Zarząd Spółki

§ 11.

Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje ją we wszystkich jej czynnościach. Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem spraw Spółki nie zastrzeżone przepisami prawa lub postanowieniami statutu, należą do kompetencji Zarządu.

§ 12.

1. Zarząd jest jedno bądź wieloosobowy. Zarząd wieloosobowy liczy od dwóch do czterech członków.
2. W przypadku powołania Zarządu jednoosobowego Spółkę reprezentuje Prezes Zarządu. W przypadku powołania Zarządu wieloosobowego Spółkę reprezentuje dwóch członków Zarządu łącznie bądź członek Zarządu łącznie z prokurentem.
3. W przypadku Zarządu wieloosobowego, szczegółowe zasady działania oraz tryb podejmowania decyzji określa Regulamin Zarządu uchwalany przez Zarząd i zatwierdzony przez Radę Nadzorczą. Do czasu uchwalenia Regulaminu Zarządu, Zarząd działa w oparciu o przepisy kodeksu spółek handlowych. Uchwały Zarządu wieloosobowego zapadają bezwzględną większością głosów obecnych członków Zarządu, Jeżeli wszyscy członkowie zostali prawidłowo zawiadomieni o posiedzeniu. W razie równej liczby głosów decydujący jest głos Prezesa Zarządu.

§ 13.

Kadencja członków Zarządu wynosi dwa lata.

Rada Nadzorcza

§ 14.

1. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.
2. Rada Nadzorcza liczy trzech członków wybieranych przez Walne Zgromadzenie. Kadencja Rady Nadzorczej trwa dwa lata.
3. Do kompetencji Rady Nadzorczej należy:
 - 1) ustalanie liczby członków Zarządu oraz prawo powoływania oraz odwoływania poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu,
 - 2) zatwierdzanie rocznych programów działalności Spółki,
 - 3) badanie sprawozdań finansowych, sprawozdań Zarządu i jego wniosków co do podziału zysku lub pokrycia straty oraz składanie Walnemu Zgromadzeniu sprawozdania z wyniku badań,
 - 4) składanie wniosków o udzielenie członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków,

- 5) reprezentowanie Spółki w umowach jak również w sporach z członkami Zarządu,
- 6) wybór biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego,
- 7) wyrażenie zgody na nabycie lub zbycie udziałów, objęcie, nabycie lub zbycie akcji w innych spółkach, za wyjątkiem akcji dopuszczonych do obrotu regulowanego

§ 15.

1. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się raz na kwartał lub częściej w razie potrzeby. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają większością głosów członków obecnych na posiedzeniu.
2. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub za pośrednictwem faksu.
3. Zasady pracy Rady Nadzorczej, a w szczególności tryb podejmowania uchwał w myśl § 15 ust. 2 określa regulamin Rady Nadzorczej przyjmowany przez Walne Zgromadzenia.

Walne Zgromadzenie

§ 16.

1. Walne Zgromadzenie odbywa się w siedzibie Spółki, Warszawie, Poznaniu, Szamotułach, Elblągu lub w Górkach koło Sztumu.
2. Walne Zgromadzenie obraduje jako zwyczajne lub nadzwyczajne.
3. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd w terminie sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego.
4. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd z własnej inicjatywy albo na pisemny wniosek Rady Nadzorczej lub akcjonariuszy Spółki reprezentujących co najmniej jedną dziesiątą część kapitału zakładowego. Zarząd jest obowiązany wyznaczyć termin Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia zwoływanego na wniosek, o którym mowa w zdaniu pierwszym nie później niż w ciągu sześciu tygodni od otrzymania wniosku.
5. Rada Nadzorcza zwołuje Walne Zgromadzenie, jeżeli:
 - 1) Zarząd Spółki nie zwoła w przewidzianym terminie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
 - 2) Zarząd Spółki nie zwoła Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w terminie dwóch tygodni od otrzymania przez niego wniosku, o którym mowa w ust. 4.

§ 17.

1. Akcjonariusze uczestniczą w Walnym Zgromadzeniu osobiście lub przez ustanowionego na piśmie pełnomocnika.
2. Przerwy w obradach Walnego Zgromadzenia łącznie nie mogą trwać dłużej niż trzydzieści dni.

§ 18.

Walne Zgromadzenie jest zdolne do powzięcia wiążących uchwał bez względu na ilość reprezentowanych na nim akcji. Wszystkie uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów oddanych, chyba że przepisy Kodeksu spółek handlowych lub statutu stanowią inaczej.

§ 19.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy:

1. Rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy oraz udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków.
2. Podjęcie uchwały co do podziału zysku lub pokrycia straty.
3. Uchwalenie regulaminu Walnego Zgromadzenia określającego szczegółowe zasady prowadzenie obrad i podejmowania uchwał.
4. Podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego.
5. Zmiany statutu Spółki.
6. Wybór lub odwoływanie członków Rady Nadzorczej oraz ustalenie zasad w nagrodzenia członków Rady Nadzorczej.
7. Połączenie Spółki z inną spółką, przekształcenie Spółki, jej rozwiązanie i likwidacja.
8. Zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego.
9. Utworzenie i rozwiązywanie funduszy specjalnych Spółki.
10. Umorzenie akcji oraz wykupienie własnych akcji w celu ich umorzenia.
11. Rozpatrywanie wniosków zgłaszanych przez Radę Nadzorczą.

III. GOSPODARKA FINANSOWA SPÓŁKI

§ 20.

Rokiem obrotowym spółki jest rok kalendarzowy; pierwszy rok obrotowy zaczyna się po wydaniu postanowienia Sądu o wpisaniu Spółki do rejestru przedsiębiorców i kończy się z dniem 31 grudnia 2005 r.

§ 21.

Spółka tworzy zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych:

1. kapitał zakładowy,
2. kapitał zapasowy.

VI. ZGODA NA ZAWIĄZANIE SPÓŁKI AKCYJNEJ, BRZMIENIE STATUTU ORAZ OBJĘCIE AKCJI

§ 22.

1. Założycielem spółki jest „Elstar Oils” Spółka Akcyjna z siedzibą w Elblągu, ul. Ogólna 1, która wyraża zgodę na zawiązanie spółki akcyjnej, pod firmą: „BIOPALIWA” Spółka Akcyjna i brzmienie jej statutu.
2. Kapitał zakładowy wynosi 10.000.000 zł (dziesięć milionów) złotych i dzieli się na 10.000 (dziesięć tysięcy) akcji imiennych, nieuprzywilejowanych, o wartości nominalnej 1.000 zł jeden tysiąc) złotych.
3. „Elstar Oils” Spółka Akcyjna z siedzibą w Elblągu oświadcza, że obejmuje 10.000 (dziesięć tysięcy) akcji imiennych serii a o numerach od 000 0001 do 010 000 o wartości nominalnej i cenie emisyjnej po 1.000 (jeden tysiąc) złotych każda i łącznej wartości 10.000.000 zł (dziesięć milionów) złotych i pokrywa je gotówką.

§ 23.

„Elstar Oils” Spółka Akcyjna w Elblągu oświadcza, iż kapitał na akcje zostanie pokryty gotówką i wniesiony w całości przez „Elstar Oils” Spółka Akcyjna z siedzibą w Elblągu:

- w kwocie 3.500.000 zł (trzy milion pięćset tysięcy) złotych w terminie 7 dni od podpisania niniejszego aktu notarialnego.
- w kwocie 6.500.000 zł (sześć milionów pięćset tysięcy) złotych w terminie do 30 czerwca 2008 r.

§ 24.

1. W skład pierwszego Zarządu Spółki powołany zostaje Pan Stanisław Jan Rosnowski na stanowisku Prezesa Zarządu.
2. Kadencja pierwszego Zarządu trwa jeden rok i wygasa z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka zarządu.
3. Członkowie Zarządu mogą być ponownie powołani.

§ 25.

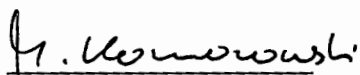
1. W skład pierwszej Rady Nadzorczej powołani zostają:
 - a) Hubert Andrzej Janiszewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
 - b) Adam Pawluk - Członek Rady Nadzorczej,
 - c) Ryszard Rusak - Członek Rady Nadzorczej,
2. Kadencja pierwszej Rady Nadzorczej trwa jeden rok i wygasa z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członków rady nadzorczej.

Zarząd ADM Malbork



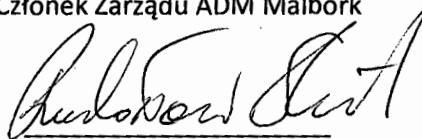
Grzegorz Marchwiński

Prezes Zarządu ADM Malbork



Maciej Komorowski

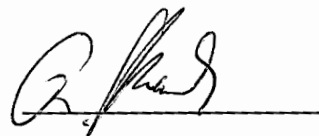
Członek Zarządu ADM Malbork



Radosław Stasiuk

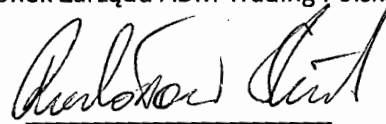
Członek Zarządu ADM Malbork

Zarząd ADM Trading Polska



Grzegorz Marchwiński

Członek Zarządu ADM Trading Polska



Radosław Stasiuk

Członek Zarządu ADM Trading Polska

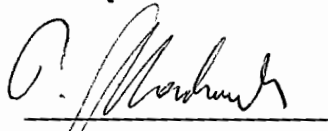
Załącznik nr 3

do planu połączenia "ADM Malbork" S.A. oraz ADM Trading Polska sp. z o.o.

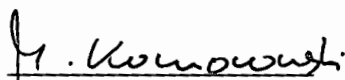
Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmującej

Zarząd spółki "ADM Malbork" spółka akcyjna z siedzibą w Szamotułach przy ul. Chrobrego 29, 64-500 Szamotuły, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000236570, jako spółki przejmującej, zwanej w dalszej treści „ADM Malbork” lub „Spółką Przejmującą”, działając w oparciu o sprawozdanie finansowe Spółki Przejmującej sporządzone na dzień 1 września 2020 r. oświadcza, iż wartość majątku Spółki Przejmującej (to jest wartość księgowa aktywów netto Spółki), według stanu na dzień 1 września 2020 r. **wynosi: 106.916.029,87 zł.**

Zarząd ADM Malbork


Grzegorz Marchwiński

Prezes Zarządu ADM Malbork



Maciej Komorowski

Członek Zarządu ADM Malbork



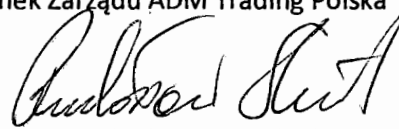
Radosław Stasiuk

Członek Zarządu ADM Malbork

Zarząd ADM Trading Polska


Grzegorz Marchwiński

Członek Zarządu ADM Trading Polska



Radosław Stasiuk

Członek Zarządu ADM Trading Polska

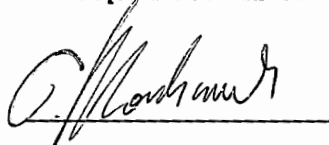
Załącznik nr 4

do planu połączenia "ADM Malbork" S.A. oraz ADM Trading Polska sp. z o.o.

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej

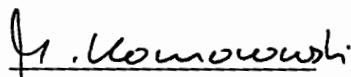
Zarząd spółki ADM Trading Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Szamotułach przy ul. Chrobrego 29, 64-500 Szamotuły, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000005754, jako spółki przejmowanej, zwanej w dalszej treści „**ADM Trading Polska**” lub „**Spółką Przejmowaną**”, działając w oparciu o sprawozdanie finansowe Spółki Przejmowanej sporządzone na dzień 1 września 2020 r. oświadcza, iż wartość majątku Spółki Przejmowanej (to jest wartość księgowa aktywów netto Spółki), według stanu na dzień 1 września 2020 r. wynosi: 42.612.924,64 zł.

Zarząd ADM Malbork



Grzegorz Marchwiński

Prezes Zarządu ADM Malbork



Maciej Komorowski

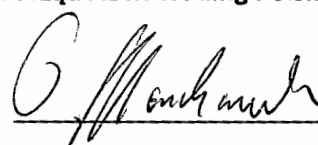
Członek Zarządu ADM Malbork



Radosław Stasiuk

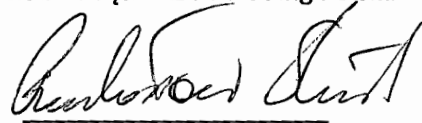
Członek Zarządu ADM Malbork

Zarząd ADM Trading Polska



Grzegorz Marchwiński

Członek Zarządu ADM Trading Polska



Radosław Stasiuk

Członek Zarządu ADM Trading Polska

Załącznik nr 5

do planu połączenia "ADM Malbork" S.A. oraz ADM Trading Polska sp. z o.o.

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzoną, przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny

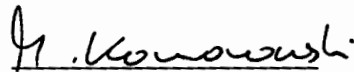
Zarząd spółki "ADM Malbork" spółka akcyjna z siedzibą w Szamotułach przy ul. Chrobrego 29, 64-500 Szamotuły, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000236570, jako spółki przejmującej, zwanej w dalszej treści „ADM Malbork” lub „Spółką Przejmującą”, niniejszym oświadcza, że sytuację księgową Spółki Przejmującej na dzień 1 września 2020 r. przedstawia załączony bilans sporządzony na dzień 1 września 2020 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak bilans roczny, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2019 r. poz. 351, ze zm.).

Zarząd ADM Malbork



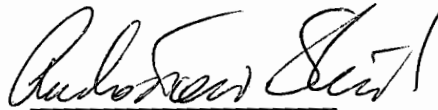
Grzegorz Marchwiński

Prezes Zarządu ADM Malbork



Maciej Komorowski

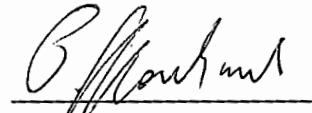
Członek Zarządu ADM Malbork



Radosław Stasiuk

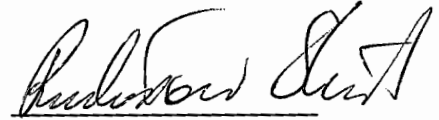
Członek Zarządu ADM Malbork

Zarząd ADM Trading Polska



Grzegorz Marchwiński

Członek Zarządu ADM Trading Polska



Radosław Stasiuk

Członek Zarządu ADM Trading Polska

Załącznik nr 6

do planu połączenia "ADM Malbork" S.A. oraz ADM Trading Polska sp. z o.o.

Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzoną przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny

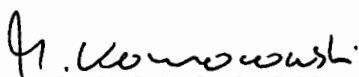
Zarząd spółki ADM Trading Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Szamotułach przy ul. Chrobrego 29, 64-500 Szamotuły, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000005754, jako spółki przejmowanej, zwanej w dalszej treści „**ADM Trading Polska**” lub „**Spółką Przejmowaną**”, niniejszym oświadcza, że sytuację księgową Spółki Przejmowanej na dzień 1 września 2020 r. przedstawia załączony bilans sporządzony na dzień 1 września 2020 r. przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak bilans roczny, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2019 r. poz. 351, ze zm.).

Zarząd ADM Malbork



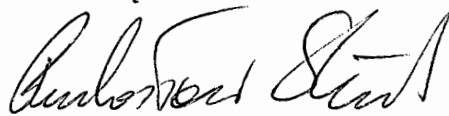
Grzegorz Marchwiński

Prezes Zarządu ADM Malbork



Maciej Komorowski

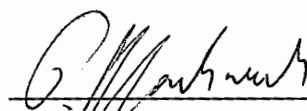
Członek Zarządu ADM Malbork



Radosław Stasiuk

Członek Zarządu ADM Malbork

Zarząd ADM Trading Polska



Grzegorz Marchwiński

Członek Zarządu ADM Trading Polska



Radosław Stasiuk

Członek Zarządu ADM Trading Polska

Załącznik nr 7

**do planu połączenia "ADM Malbork" S.A. oraz ADM Trading Polska sp. z o.o.
sprawozdanie Zarządów Spółek w przedmiocie wkładu niepieniężnego**

Szamotuły, 21 października 2020 r.

Sprawozdanie Zarządów
"ADM Malbork" Spółka Akcyjna z siedzibą w Szamotułach
oraz
ADM Trading Polska z siedzibą w Szamotułach

Niniejsze sprawozdanie („**Sprawozdanie**”) zostało sporządzone zgodnie z art. 311 w zw. z art. 503¹§2 Kodeksu Spółek Handlowych („**KSH**”), w związku z połączeniem:

- 1) "ADM Malbork" spółka akcyjna z siedzibą w Szamotułach przy ul. Chrobrego 29, 64-500 Szamotuły, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000236570, jako spółki przejmującej, zwanej w dalszej treści „**ADM Malbork**” lub „**Spółką Przejmującą**” oraz
- 2) ADM Trading Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Szamotułach przy ul. Chrobrego 29, 64-500 Szamotuły, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000005754, jako spółki przejmowanej, zwanej w dalszej treści „**ADM Trading Polska**” lub „**Spółką Przejmowaną**”,

zwanymi w dalszej treści łącznie „**Łączącymi się Spółkami**” lub „**Spółkami**”,

realizowanym na podstawie art. 498 i 499 KSH zgodnie z planem połączenia uzgodnionym i sporządzonym przez Zarządy Łączących się Spółek w dniu 21 października 2020 r. („**Połączenie**”).

1. WSTĘP. PODSTAWA PRAWNA SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA

- 1.1 Połączenie Spółek nastąpi, stosownie do treści art. 492§1 pkt 1 KSH, przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą za akcje, które Spółka Przejmująca wyda wspólnikowi Spółki Przejmowanej (łączenie się przez przejęcie), z równoczesnym podwyższeniem kapitału zakładowego ADM Malbork, poprzez nową emisję akcji, które ADM Malbork przyzna jednemu wspólnikowi ADM Trading Polska („**Akcje Emisji Połączeniowej**”).
- 1.2 Wszyscy wspólnicy każdej z łączących się Spółek, działając na podstawie art. 503¹§1 pkt 3 KSH wyrazili zgodę, na odstąpienie od badania planu połączenia przez biegłego i sporządzanie przez biegłego opinii z badania planu przekształcenia. W związku z tym, że Spółka Przejmująca jest spółką akcyjną, do majątku Spółki Przejmowanej stosuje się odpowiednio przepisy dotyczące reżimu aportowego (art. 311 - 312¹ KSH).
- 1.3 Wniesienie na pokrycie kapitału zakładowego Spółki Przejmującej wkładu niepieniężnego w postaci przedsiębiorstwa Spółki Przejmowanej, w zamian za przyznanie jednemu wspólnikowi



ADM Trading Polska Akcji Emisji Połączeniowej, wiąże się z przeprowadzeniem procedury wyceny przedsiębiorstwa Spółki Przejmowanej przy odpowiednim zastosowaniu art. 311 KSH.

- 1.4 Odpowiednie stosowanie przepisów art. 311 w zw. z art. 503¹§2 KSH, stanowi podstawę obowiązku sporządzenia przez Zarządy łączących się Spółek Sprawozdania przedstawiającego przedsiębiorstwo Spółki Przejmowanej. Ponadto odpowiednie stosowanie przepisów oznacza obowiązek sporządzenia sprawozdania w zakresie przedsiębiorstwa Spółki Przejmowanej (to jest przedmiotu wkładu), liczby i rodzaju akcji emisji łączeniowej wydawanych wspólnikowi Spółki Przejmowanej oraz zastosowanej metody wyceny przedsiębiorstwa Spółki Przejmowanej.

2. PRZEDMIOT WKŁADU NIEPIENIĘŻNEGO

- 2.1 Spółka Przejmowana jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością, która została zawiązana w dniu 22 lutego 1996 r. Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy, pod numerem KRS 0000005754. Spółce nadano numer statystyczny REGON 011691004. Siedzibą Spółki Przejmowanej są Szamotuły, a jej adresem ul. Bolesława Chrobrego 29. Czas trwania Spółki Przejmowanej jest nieoznaczony. Zgodnie z umową Spółki Przejmowanej, podstawowym przedmiotem działania Spółki jest świadczenie usług pośrednictwa w sprzedaży towarów w branży oleju surowego oraz olejów i tłuszczów specjalnych, a także działalność usługowa wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej dla innych spółek z grupy kapitałowej, do której należy Spółka Przejmowana.
- 2.2 Wartość majątku Spółki Przejmowanej (to jest wartość księgowa aktywów netto Spółki), według stanu na dzień 1 września 2020 r. wynosi: 42.612.924,64 zł.
- 2.3 Majątek Spółki Przejmowanej, obejmuje:
- 2.3.1 należności finansowe w kwocie:
- 2.3.1.1 42.228.934,27 zł tytułem należności innych z umów cash pooling. Na dzień 1 września 2020 r., salda cash pooling dla poszczególnych walut wynosiły:
- (a) CHF 263,15;
 - (b) EUR 121.399,06;
 - (c) GBP 96,10;
 - (d) PLN 41.977.322,26;
 - (e) USD - 76.837,77;
- 2.3.1.2 368.622,06 zł tytułem dostaw i usług za świadczone usługi, głównie od podmiotów powiązanych (339.469,01 zł);
- 2.3.1.3 158.277,66 zł tytułem należności podatkowych, na które składa się głównie wartość wpłaconych zaliczek na podatek CIT za okres od stycznia do lipca 2020 (134.827,00 zł);
- 2.3.2 środki zgromadzone na rachunkach bankowych:

- (a) 98.536,18 zł – rachunek bieżący w Banku Santander wykorzystywany do regulowania zobowiązań publiczno-prawnych i wobec pracowników Spółki Przejmującej;
 - (b) 90.917,81 zł – rachunek ZFŚS w Banku Santander;
 - (c) 6.598,56 zł – rachunek bieżący w Banku Handlowym;
- 2.3.3 aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego skalkulowane głównie w oparciu o rezerwę na niewykorzystanie urlopy;
- 2.3.4 czynne rozliczenia międzyokresowe z tytułów: ubezpieczeń i najmu pomieszczeń biurowych oraz bierne rozliczenia międzyokresowe z tytułów:
 - 179.472,78 zł - rezerwa na niewykorzystanie urlopy pracowników;
 - 1.898,37 zł - pozostałe rezerwy na niezafakturowane koszty;
- 2.4 zobowiązania w kwocie 274.556,42 zł na które składają się:
 - 2.4.1 179.379,02 – zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń obejmują składki ZUS oraz podatek od wynagrodzeń wypłaconych sierpniu 2020 r.;
 - 2.4.2 59.912,66 – fundusze specjalne ZFŚS;
 - 2.4.3 33.660,93 – zobowiązania z tytułu dostaw i usług;
 - 2.4.4 1.603,81 zł – zobowiązania wobec jednostek powiązanych.

3. LICZBA I RODZAJ AKCJI WYDAWANYCH W ZAMIAN ZA WKŁAD NIEPIENIĘŻNY

- 3.1 Wspólnikowi ADM Trading Polska zostaną przyznane 4.782 nowe akcje ADM Malbork.
- 3.2 Akcje wydane wspólnikowi ADM Trading Polska będą akcjami imiennymi, serii C o numerach od 000 001 do 004 782 o wartości nominalnej 1.000,00 złotych każda akcja.
- 3.3 Nie będą wydawane inne tytuły uczestnictwa w dochodach lub w podziale majątku Spółki Przejmującej.
- 3.4 Na dzień sporządzenia Sprawozdania, jedynym wspólnikiem ADM Trading Polska jest Archer Daniels Midland Europe B.V.

4. ZASTOSOWANA METODA WYCENY WKŁADU NIEPIENIĘŻNEGO I UZASADNIENIE WYBORU METODY WYCENY

- 4.1 Wycena wkładu została określona na dzień 1 września 2020 r., według wartości godziwych zgodnie z metodą skorygowanych aktywów netto.
- 4.2 Punktem wyjścia do określenia wartości godziwych poszczególnych pozycji bilansu jest bilans Spółki Przejmowanej sporządzony na dzień 1 września 2020 r. sporządzony z dokonaniem pełnej analizy należności, zapasów i innych pozycji aktywów pod kątem utworzenia ewentualnych odpisów aktualizujących, a także pełnej analizy adekwatności utworzonych rezerw oraz

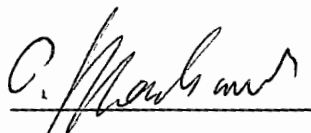
wysokości rozliczeń międzyokresowych biernych i czynnych. Stąd istotna część pozycji bilansu mogła zostać ujęta według wyceny bilansowej.

- 4.3 Spółka Przejmowana prowadzi działalność gospodarczą świadcząc usługi marketingowo-handlowe niemal wyłącznie wobec podmiotów z grupy kapitałowej, bazując na umowach współpracy za wynagrodzeniem kalkulowanym według modelu „koszt + marża”. Poza podmiotami z grupy kapitałowej, Spółka Przejmowana utrzymuje stosunki gospodarcze z jednym podmiotem.
- 4.4 Wyniki finansowe Spółki Przejmowanej uzależnione są od cen transferowych opartych o formułę „koszt + marża”, a głównym składnikiem jej majątku są środki pieniężne w cash pooling oraz inne należności finansowe i zobowiązania finansowe, dla których wartość godziwą stanowi ich wartość bilansowa.
- 4.5 W świetle przyjętego przez Spółkę Przejmowaną modelu biznesowego, udział majątku trwałego Przedsiębiorstwa w strukturze majątku (bilansowe wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe środki trwałe) stanowi nieznaczną jego część. Majątek trwały inny niż wymieniony w pkt. 2.3 Sprawozdania Zarządów stanowi mienie nabyte w zakresie zwykłych czynności Spółki Przejmowanej. Zgodnie z art. 311§4 w zw. z art. 503¹§2 KSH, sprawozdanie dotyczące wkładu może nie ujmować mienia nabytego w zakresie zwykłych czynności przedsiębiorstwa.
- 4.6 Z tej też przyczyny wartość godziwa całego przedsiębiorstwa Spółki Przejmowanej, która oddaje rzeczywistą wartości przedsiębiorstwa, może być ustalona w oparciu o ich wartość bilansową.

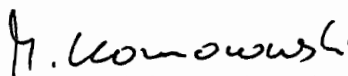
5. ZAŁĄCZNIKI

- 5.1 Bilans spółki sporządzony na dzień 1 września 2020 r;
- 5.2 Sprawozdanie finansowe dotyczące Spółki Przejmowanej za rok obrotowy 2018;
- 5.3 Sprawozdanie finansowe dotyczące Spółki Przejmowanej za rok obrotowy 2019.

Zarząd ADM Malbork


Grzegorz Marchwiński

Prezes Zarządu ADM Malbork



Maciej Komorowski

Członek Zarządu ADM Malbork





Radosław Stasiuk

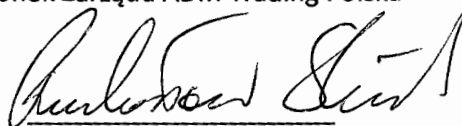
Członek Zarządu ADM Malbork

Zarząd ADM Trading Polska



Grzegorz Marchwiński

Członek Zarządu ADM Trading Polska



Radosław Stasiuk

Członek Zarządu ADM Trading Polska

4

ADM Trading Polska Sp. z o.o.

BILANS NA DZIEŃ 01 WRZEŚNIA 2020 ROKU

as 9 1

Załączone sprawozdanie zostało przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- wprowadzenie,
- bilans sporządzony na dzień 01 września 2020 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 43.068.852,21 złotych.

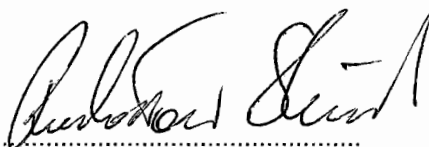
Załączone sprawozdanie zostało zatwierdzone:

Grzegorz Marchwiński



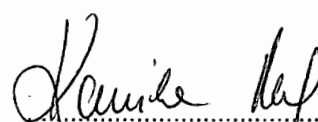
Członek Zarządu

Radosław Stasiuk



Członek Zarządu

Kamila Nowak



Sporządzający



SPIS TREŚCI

Wprowadzenie 4 - 7

Bilans..... 8 - 10

as 9 k

A. WPROWADZENIE

1. INFORMACJE OGÓLNE

Archer Daniels Midland Trading Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (do dn. 08.06.2010 r. Archers Daniels Midland Cocoa Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) - "Spółka" - została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 22.02.1996 roku.

Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy, pod numerem KRS 0000005754.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 011691004.

Siedziba Spółki mieści się w województwie wielkopolskim, w Szamotułach przy ul.Bolesława Chrobrego 29.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Według umowy Spółki podstawowym przedmiotem działania Spółki jest świadczenie usług pośrednictwa w sprzedaży towarów w branży oleju surowego oraz olejów i tłuszczy specjalnych, a także działalność usługowa wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej dla innych spółek z grupy ADM.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego oraz w okresie objętym sprawozdaniem finansowym głównym przedmiotem działalności Spółki było świadczenie usług marketingowych dla członków grupy Archer Daniels Midland (ADM), z którymi zostały podpisane umowy o współpracy.

2. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Bilans Spółki został sporządzony przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu 31 grudnia 2019 roku.

W okresie od 1 stycznia 2020 do 1 września 2020 Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 519.022,20 złotych. Sprawozdanie finansowe Spółki na 1 września 2020 roku wykazuje również dodatnie kapitały własne w wysokości 42.612.924,64 złotych, a aktywa obrotowe przewyższają zobowiązania krótkoterminowe oraz krótkoterminowe bierne rozliczenia międzyokresowe o kwotę 42.531.478,24 złotych.

Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania dokumentu istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

3. CEL SPORZĄDZENIA BILANSU NA DZIEŃ 01.09.2020 ROKU

Zarząd Spółki podjął decyzję o połączeniu Spółki ADM Trading Polska ze spółką ADM Malbork S.A.

Niniejszy bilans został sporządzony, aby zgodnie z przepisami prawa stanowić załącznik niezbędny do przygotowania planu połączenia spółek.

4. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

4.1. *Format oraz podstawa sporządzenia bilansu*

Bilans został przygotowany zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. 2013 r., poz. 330 z późniejszymi zmianami - dalej "UoR").

Przepisami ustawy z 23 lipca 2015 r. o zmianie ustawy o rachunkowości oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2015 r., poz. 1333) wprowadzono do ustawy o rachunkowości (dalej: uor) pojęcie małych jednostek (art. 3 ust. 1c uor). Spółka sporządza sprawozdanie finansowe z zastosowaniem zasad rachunkowości z uproszczeniami dla małych jednostek wynikającymi z art. 46 ust. 5 pkt 5, art. 47 ust. 4 pkt 5, art. 48 ust. 4, art. 48a ust. 4, art. 48b ust. 5 uor.

Wszystkie kwoty przedstawiono w pełnych złotych z groszami, o ile nie stwierdzono inaczej.

4.2. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego, w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez dane wartości niematerialne i prawne.

Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

4.3. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w oparciu o art. 28 ust. 1 pkt 1 oraz art. 28 ust. 8 i art. 32 Ustawy o rachunkowości tj. w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby trzeciej. Grunty wyceniane są w cenie nabycia.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy roku obrotowego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania.

Stosowane przez Spółkę stawki amortyzacyjne przedstawiają się następująco:

Prawo użytkowania wieczystego gruntu 20%

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2,5-4,5%

Urządzenia techniczne i maszyny 5,0-20,0%

Środki transportu 20%

Inne środki trwałe 20,0-25,0%

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3,5 tysięcy złotych, odnoszone są jednorazowo w koszty.

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez ten środek trwały.

Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

4.4. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

4.5. Zapasy

Ze względu na charakter prowadzonej działalności Spółka nie posiada zapasów.

4.6. Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

4.7. Należności z tyt. Umowy Cash pooling

Spółka korzysta z finansowania wewnątrz grupy kapitałowej na podstawie zawartej umowy cash pooling.

Ze względu na model działalności, należności z tyt. cash pooling stanowią największą pozycję aktywów Spółki, gdyż na rachunku Pool Lidera - Spółki ADM International HQ z siedzibą w Szwajcarii, znajdują się środki stanowiące kapitał własny Spółki.

Saldo uzgadniane jest na koniec każdego miesiąca a Spółka otrzymuje notę odsetkową z tytułu środków zgromadzonych na rachunku Pool Lidera.

Odsetki naliczane są dla każdej waluty oddzielnie i księgowane ostatniego dnia miesiąca zwiększając lub zmniejszając saldo rozrachunkowe a tym samym przyjmuje się dzień księgowania za tożsamy z dniem zapłaty.

Saldo debetowe wynikające z wewnętrznych rozliczeń prezentowane jest w pozycji "Należności krótkoterminowe, należności od podmiotów powiązanych, inne".

4.8. Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego

Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny:

	01 września 2020 roku
USD	3,6924
EUR	4,3969
GBP	4,3969
CHF	4,0884

4.9. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z lokat bankowych o terminie zapadalności nie

4.10. Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne

4.11. Kapitał zakładowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. W przypadku wykupu

gpr 91 2

4.12. *Odroczony podatek dochodowy*

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych. Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic

4.13 *Odsetki*

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

4.14. *Majątek socjalny oraz zobowiązania ZFŚS*

Ustawa z dnia 4 marca 1994 r. (z późniejszymi zmianami) o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych stanowi, że Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzą pracodawcy zatrudniający co najmniej 20 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty. W związku z faktem, iż Spółka zatrudniała w poprzednich latach liczbę pracowników przekraczającą 20 Fundusz Socjalny został utworzony i nadal istnieje.

AK *Y* *K*

ADM Trading Polska Sp. z o.o.

Bilans na dzień 01 września 2020

Bilans

AKTYWA	Na dzień 01 września 2020 roku
(w złotych)	
A. Aktywa trwałe	81 446,40
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00
2. Wartość firmy	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	45 789,40
1. Środki trwałe	45 789,40
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00
d) środki transportu	31 446,14
e) inne środki trwałe	14 343,26
2. Środki trwałe w budowie	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00
1. Nieruchomości	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	35 657,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35 657,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00

Am H K

AKTYWA	Na dzień 01 września 2020 roku
(w złotych)	
B. Aktywa obrotowe	42 987 405,81
I. Zapasy	0,00
1. Materiały	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00
3. Produkty gotowe	0,00
4. Towary	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00
II. Należności krótkoterminowe	42 770 196,15
1. Należności od jednostek powiązanych	42 568 403,28
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	339 469,01
- do 12 miesięcy	339 469,01
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	42 228 934,27
2. Należności od pozostałych jednostek	201 792,87
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	29 153,05
- do 12 miesięcy	29 153,05
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	158 277,66
c) inne	14 362,16
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	196 052,55
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	196 052,55
a) w jednostkach powiązanych	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00
- udziały lub akcje	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	196 052,55
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	196 052,55
- inne środki pieniężne	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzokresowe	21 157,11
Aktywa razem	43 068 852,21





PASywa	Na dzień 01 września 2020 roku
(w złotych)	
A. Kapitał (fundusz) własny	42 612 924,64
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	8 897 500,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	33 195 175,15
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00
VII. Zysk / (strata) z lat ubiegłych	1 227,29
VIII. Zysk / (strata) netto	519 022,20
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	455 927,57
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
- długoterminowa	0,00
- krótkoterminowa	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00
- długoterminowe	0,00
- krótkoterminowe	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00
d) inne	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	274 556,42
1. Wobec jednostek powiązanych	1 603,81
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 603,81
- do 12 miesięcy	1 603,81
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne (finansowe)	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	213 039,95
a) kredyty i pożyczki	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	33 660,93
- do 12 miesięcy	33 660,93
- powyżej 12 miesięcy	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	179 379,02
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00
i) inne	0,00
3. Fundusze specjalne	59 912,66
IV. Rozliczenia międzyokresowe	181 371,15
1. Ujemna wartość firmy	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	181 371,15
- długoterminowe	0,00
- krótkoterminowe	181 371,15
Pasywa razem	43 068 852,21

Gpr 9 H

ADM Trading Polska Sp. z o.o.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK
ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2018 ROKU**

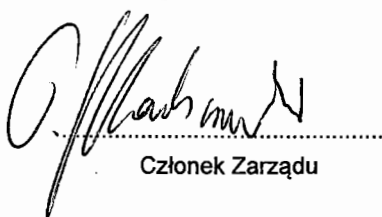
Chy 87 24

Załączone sprawozdanie finansowe zostało przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018, roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 44.626.584,27 złotych,
- rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujący zysk netto w wysokości 933.566,54 złotych,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Załączone sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone:

Grzegorz Marchwiński



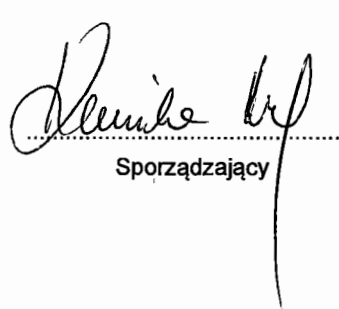
Członek Zarządu

Radosław Stasiuk



Członek Zarządu

Kamila Nowak



Sporządzający

SPIS TREŚCI

Sprawozdanie z działalności Spółki.....	4 - 8
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.....	9 - 13
Bilans.....	14 - 16
Rachunek zysków i strat.....	17
Dodatkowe informacje i objaśnienia.....	18 - 32

apm 91 *A by*

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

Archer Daniels Midland Trading Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (do dn. 08.06.2010 r. Archers Daniels Midland Cocoa Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) - "Spółka" - została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 22.02.1996 roku.

Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy, pod numerem KRS 0000005754.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 011691004.

Siedziba Spółki mieści się w województwie wielkopolskim, w Szamotułach przy ul.Bolesława Chrobrego 29.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Według umowy Spółki podstawowym przedmiotem działania Spółki jest świadczenie usług pośrednictwa w sprzedaży towarów w branży oleju surowego oraz olejów i tłuszczów specjalnych, a także działalność usługowa wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej dla innych spółek z grupy ADM.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego oraz w okresie objętym sprawozdaniem finansowym głównym przedmiotem działalności Spółki było świadczenie usług marketingowych dla członków grupy Archer Daniels Midland (ADM), z którymi zostały podpisane umowy o współpracy.

2. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu 31 grudnia 2018 roku.

W bieżącym roku obrotowym Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 933.566,54 złotych. Sprawozdanie finansowe Spółki na 31 grudnia 2018 roku wykazuje również dodatnie kapitały własne w wysokości 43.026.241,69 złotych, a aktywa obrotowe przewyższają zobowiązania krótkoterminowe oraz krótkoterminowe bierne rozliczenia międzyokresowe o kwotę 42.821.141,08 złotych.

Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

3. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Spółka nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą.

4. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

4.1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. 2013 r., poz. 330 z późniejszymi zmianami - dalej "UoR").

Przepisami ustawy z 23 lipca 2015 r. o zmianie ustawy o rachunkowości oraz niektórych innych ustaw (DzU z 2015 r., poz. 1333) wprowadzono do ustawy o rachunkowości (dalej: uor) pojęcie małych jednostek (art. 3 ust. 1c uor). Spółka sporządza sprawozdanie finansowe z zastosowaniem zasad rachunkowości z uproszczeniami dla małych jednostek wynikającymi z art. 46 ust. 5 pkt 5, art. 47 ust. 4 pkt 5, art. 48 ust. 4, art. 48a ust. 4, art. 48b ust. 5 uor.

Wszystkie kwoty w poniższym sprawozdaniu przedstawiono w pełnych złotych z groszami, o ile nie stwierdzono inaczej.



4.2. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości niematerialne i prawne zostały przyjęte do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub, w którym przeznaczone zostały do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzono ich niedobór.

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego, w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez dane wartości niematerialne i prawne.

Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

4.3. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w oparciu o art. 28 ust. 1 pkt 1 oraz art. 28 ust. 8 i art. 32 Ustawy o rachunkowości tj. w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby trzeciej. Grunty wyceniane są w cenie nabycia.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy roku obrotowego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania.

Stosowane przez Spółkę stawki amortyzacyjne przedstawiają się następująco:

Prawo użytkowania wieczystego gruntu 20%

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2,5-4,5%

Urządzenia techniczne i maszyny 5,0-20,0%

Środki transportu 20%

Inne środki trwałe 20,0-25,0%

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3,5 tysięcy złotych, odnoszone są jednorazowo w koszty.

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez ten środek trwały.

Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

4.4. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

4.5. Zapasy

Ze względu na charakter prowadzonej działalności Spółka nie posiada zapasów.

4.6. Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów

4.7. Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu "forward".

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny:

	31 grudnia 2018 roku	31 grudnia 2017 roku
USD	3.7597	3.4813
EUR	4.3000	4.1709
GBP	4.7895	4.7001
CHF	3.8166	3.5672

4.8. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

4.9. Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

4.10. *Kapitał zakładowy*

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. W przypadku wykupu udziałów własnych, kwota zapłaty za udziały własne obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji „udziały własne”.

4.11. *Rezerwy*

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

4.12. *Odroczony podatek dochodowy*

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczony są w bilansie prezentowane łącznie per saldo.

4.13. *Pochodne instrumenty finansowe*

Spółka w okresie sprawozdawczym nie wykorzystywała w swojej działalności pochodnych instrumentów finansowych.

4.14. *Wbudowane instrumenty pochodne*

Spółka w okresie sprawozdawczym nie wykorzystywała w swojej działalności wbudowanych instrumentów pochodnych.

4.15. *Trwała utrata wartości aktywów*

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania, a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

4.16. *Uznawanie przychodów*

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

4.16.1. *Sprzedaż towarów*

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

4.16.2. *Odsetki*

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

4.17. *Majątek socjalny oraz zobowiązania ZFŚS*

Ustawa z dnia 4 marca 1994 r. (z późniejszymi zmianami) o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych stanowi, że Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzą pracodawcy zatrudniający co najmniej 20 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty. W związku z faktem, iż Spółka zatrudniała w poprzednich latach liczbę pracowników przekraczającą 20 Fundusz Socjalny został utworzony i nadal istnieje.

Celem Funduszu jest dofinansowywanie działań socjalnych Spółki, pożyczek dla pracowników oraz pozostałych wydatków socjalnych.

Handwritten signatures in black ink, appearing to be initials or names, located at the bottom right of the page.

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku
Bilans

AKTYWA	Nota	Na dzień 31 grudnia 2018 roku	Na dzień 31 grudnia 2017 roku
(w złotych)			
A. Aktywa trwałe		205,100.61	291,376.37
I. Wartości niematerialne i prawne	5	0.00	0.00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0.00	0.00
2. Wartość firmy		0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0.00	0.00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6	156,720.61	232,721.37
1. Środki trwałe		156,720.61	232,721.37
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0.00	0.00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0.00	0.00
c) urządzenia techniczne i maszyny		0.00	0.00
d) środki transportu		117,890.77	164,924.85
e) inne środki trwałe		38,829.84	67,796.52
2. Środki trwałe w budowie		0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0.00	0.00
III. Należności długoterminowe		0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych		0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek		0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	6	0.00	0.00
1. Nieruchomości		0.00	0.00
2. Wartości niematerialne i prawne		0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych		0.00	0.00
- 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
b) w pozostałych jednostkach		0.00	0.00
- 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
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	48,380.00	58,655.00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		48,380.00	58,655.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0.00	0.00

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page.

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku
Bilans

AKTYWA	Nota	Na dzień 31 grudnia 2018 roku	Na dzień 31 grudnia 2017 roku
(w złotych)			
B. Aktywa obrotowe		44,421,483.66	43,819,973.17
I. Zapasy	21	0.00	0.00
1. Materiały		0.00	0.00
2. Półprodukty i produkty w toku		0.00	0.00
3. Produkty gotowe		0.00	0.00
4. Towary		0.00	0.00
5. Zaliczki na dostawy		0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	12	44,260,482.49	43,622,403.30
1. Należności od jednostek powiązanych		44,119,657.67	43,179,649.77
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1,138,968.68	488,007.91
- do 12 miesięcy		1,138,968.68	488,007.91
- powyżej 12 miesięcy		0.00	0.00
b) inne		42,980,688.99	42,691,641.86
2. Należności od pozostałych jednostek		140,824.82	442,753.53
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		61,135.59	366,846.58
- do 12 miesięcy		61,135.59	366,846.58
- powyżej 12 miesięcy		0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		56,241.82	44,658.93
c) inne		23,447.41	31,248.02
d) dochodzone na drodze sądowej		0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe		149,787.30	193,736.79
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		149,787.30	193,736.79
a) w jednostkach powiązanych		0.00	0.00
- 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		0.00	0.00
- 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
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	29	149,787.30	193,736.79
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		149,787.30	193,736.79
- 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 międzokresowe	8	11,213.87	3,833.08
Aktywa razem		44,626,584.27	44,111,349.54

cfr 97 # 4

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku
Bilans

PASYWA	Nota	Na dzień 31 grudnia 2018 roku	Na dzień 31 grudnia 2017 roku
(w złotych)			
A. Kapitał (fundusz) własny		43,026,241.69	43,278,089.49
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	9	8,897,500.00	8,897,500.00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0.00	0.00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0.00	0.00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		33,195,175.15	33,195,175.15
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0.00	0.00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0.00	0.00
VII. Zysk / (strata) z lat ubiegłych		0.00	-5,421.00
VIII. Zysk / (strata) netto		933,566.54	1,190,835.34
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0.00	0.00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1,600,342.58	833,260.05
I. Rezerwy na zobowiązania	11	0.00	0.00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0.00	0.00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0.00	0.00
- długoterminowa		0.00	0.00
- krótkoterminowa		0.00	0.00
3. Pozostałe rezerwy		0.00	0.00
- długoterminowe		0.00	0.00
- krótkoterminowe		0.00	0.00
II. Zobowiązania długoterminowe	13	0.00	0.00
1. Wobec jednostek powiązanych		0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek		0.00	0.00
a) kredyty i pożyczki		0.00	0.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe		0.00	0.00
d) inne		0.00	0.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		1,345,710.14	524,543.97
1. Wobec jednostek powiązanych		1,126,125.55	303,191.25
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1,126,125.55	303,191.25
- do 12 miesięcy		1,126,125.55	303,191.25
- powyżej 12 miesięcy		0.00	0.00
b) inne (finansowe)		0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek		167,336.94	151,406.47
a) kredyty i pożyczki		0.00	0.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe		0.00	0.00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		6,085.45	0.00
- do 12 miesięcy		6,085.45	0.00
- powyżej 12 miesięcy		0.00	0.00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0.00	0.00
f) zobowiązania wekslowe		0.00	0.00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		161,251.49	151,406.47
h) z tytułu wynagrodzeń		0.00	0.00
i) inne		0.00	0.00
3. Fundusze specjalne	13	52,247.65	69,946.25
IV. Rozliczenia międzyokresowe	15	254,632.44	308,716.08
1. Ujemna wartość firmy		0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		254,632.44	308,716.08
- długoterminowe		0.00	0.00
- krótkoterminowe		254,632.44	308,716.08
Pasywa razem		44,626,584.27	44,111,349.54

Am 9 8 4

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku
Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)	Nota	za okres od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 roku	za okres od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017 roku
(w złotych)			
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	19	6,175,636.77	6,701,440.41
- od jednostek powiązanych	35	6,175,636.77	6,701,440.41
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług		6,175,636.77	6,701,440.41
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0.00	0.00
B. Koszty sprzedanych produktów i usług, towarów i materiałów, w tym:	24	5,849,661.62	6,147,554.55
- jednostkom powiązanym		5,849,661.62	6,147,554.55
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług		5,849,661.62	6,147,554.55
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0.00	0.00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)		325,975.15	553,885.86
D. Koszty sprzedaży	24	0.00	0.00
E. Koszty ogólnego zarządu	24	0.00	0.00
F. Zysk / (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		325,975.15	553,885.86
G. Pozostałe przychody operacyjne	24	21,525.09	70,875.52
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		11,259.51	22,810.54
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		10,265.58	48,064.98
H. Pozostałe koszty operacyjne	25	2,853.03	4,558.51
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0.00	0.00
III. Inne koszty operacyjne		2,853.03	4,558.51
I. Zysk / (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		344,647.21	620,202.87
J. Przychody finansowe	26	835,086.71	857,538.40
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0.00	0.00
- od jednostek powiązanych		0.00	0.00
II. Odsetki, w tym:		824,559.62	821,220.90
- od jednostek powiązanych		823,565.93	820,520.00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0.00	0.00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0.00	0.00
V. Inne		10,527.09	36,317.50
K. Koszty finansowe	27	4,759.38	1,401.93
I. Odsetki, w tym:		4,759.38	1,174.75
- dla jednostek powiązanych		3,996.00	1,062.00
II. Strata ze zbycia inwestycji		0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0.00	0.00
IV. Inne		0.00	227.18
L. Zysk / (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)		1,174,974.54	1,476,339.34
M. Zysk / (strata) brutto (L)		1,174,974.54	1,476,339.34
N. Podatek dochodowy	23	241,408.00	285,504.00
O. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0.00	0.00
P. Zysk / (strata) netto (M-N-O)		933,566.54	1,190,835.34

Chm H A by

B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, t.j. do 26 marca 2019 roku nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy t.j. do 26 marca 2019 roku wystąpiły poniżej opisane istotne zdarzenia:

Uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników ADM Trading Polska Sp. z o.o. z dnia 22.02.2019 zmieniono skład Zarządu. Odwołano z funkcji członka Zarządu pana Gary Thomas Mc Guigan, następnie powołano w skład Zarządu pana Radosława Marka Stasiuka, jako członka Zarządu.

3. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY Z DANYMI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA BIEŻĄCY ROK OBROTOWY I KOREKTA BŁĘDU

Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zarówno zasady (politykę) rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

W bieżącym roku obrotowym nie dokonano korekt błędów, które mogłyby mieć wpływ na porównywalność danych finansowych za rok poprzedzający z danymi sprawozdania finansowego za bieżący rok obrotowy.

Rok obrotowy, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, obejmował, podobnie jak rok poprzedni zakończony 31 grudnia 2017 r, okres 12 miesięcy.

4. KOREKTA BŁĘDU

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki nie zidentyfikował błędów dotyczące okresów ubiegłych. W związku z tym, Spółka nie wprowadziła korekt do roku 2017.



ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

5. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku

(w złotych)	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa					
Saldo otwarcia	0.00	0.00	31,925.79	0.00	31,925.79
Zwiększenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nabycie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transfery	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Likwidacja	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	31,925.79	0.00	31,925.79
Umorzenie					
Saldo otwarcia	0.00	0.00	31,925.79	0.00	31,925.79
Zwiększenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortyzacja okresu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transfery	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Likwidacja	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	31,925.79	0.00	31,925.79
Odpisy aktualizujące					
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zwiększenia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wykorzystanie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Korekta odpisu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wartość netto					
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Handwritten signature and initials

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku

(w złotych)	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa					
Saldo otwarcia	0.00	0.00	31,925.79	0.00	31,925.79
Zwiększenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nabycie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transfery	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Likwidacja	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	31,925.79	0.00	31,925.79
Umorzenie					
Saldo otwarcia	0.00	0.00	31,925.79	0.00	31,925.79
Zwiększenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortyzacja okresu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transfery	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Likwidacja	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	31,925.79	0.00	31,925.79
Odpisy aktualizujące					
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zwiększenia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wykorzystanie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Korekta odpisu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wartość netto					
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Handwritten signature and initials

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

6. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku

(w złotych)	Grunty	w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
<u>Wartość początkowa</u>									
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	227,272.35	114,713.66	0.00	0.00	341,986.01
Zwiększenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nabycie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transfery	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	18,955.00	18,931.72	0.00	0.00	37,886.72
Likwidacja i sprzedaż	0.00	0.00	0.00	0.00	18,955.00	18,931.72	0.00	0.00	37,886.72
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	208,317.35	95,781.94	0.00	0.00	304,099.29
<u>Umorzenie</u>									
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	62,347.50	46,917.14	0.00	0.00	109,264.64
Zwiększenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	45,454.56	20,926.24	0.00	0.00	66,380.80
Amortyzacja	0.00	0.00	0.00	0.00	45,454.56	20,926.24	0.00	0.00	66,380.80
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transfery	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	17,375.48	10,891.28	0.00	0.00	28,266.76
Likwidacja i sprzedaż	0.00	0.00	0.00	0.00	17,375.48	10,891.28	0.00	0.00	28,266.76
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	90,426.58	56,952.10	0.00	0.00	147,378.68
<u>Odpisy aktualizujące</u>									
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zwiększenia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rozwiązanie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wykorzystanie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Korekta odpisu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<u>Wartość netto</u>									
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	164,924.85	67,796.52	0.00	0.00	232,721.37
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	117,890.77	38,829.84	0.00	0.00	156,720.61

Handwritten signatures and initials.

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku

(w złotych)	Grunty	w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość początkowa									
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	289,387.43	48,273.74	0.00	0.00	337,661.17
Zwiększenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	135,884.95	66,439.92	0.00	0.00	202,324.87
Nabycie	0.00	0.00	0.00	0.00	135,884.95	66,439.92	0.00	0.00	202,324.87
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transfery	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	198,000.03	0.00	0.00	0.00	198,000.03
Likwidacja i sprzedaż	0.00	0.00	0.00	0.00	198,000.03	0.00	0.00	0.00	198,000.03
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	227,272.35	114,713.66	0.00	0.00	341,986.01
Umorzenie									
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	156,916.77	25,462.12	0.00	0.00	182,378.89
Zwiększenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	69,330.73	21,455.02	0.00	0.00	90,785.75
Amortyzacja	0.00	0.00	0.00	0.00	69,330.73	21,455.02	0.00	0.00	90,785.75
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transfery	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	163,900.00	0.00	0.00	0.00	163,900.00
Likwidacja i sprzedaż	0.00	0.00	0.00	0.00	163,900.00	0.00	0.00	0.00	163,900.00
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	62,347.50	46,917.14	0.00	0.00	109,264.64
Odpisy aktualizujące									
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zwiększenia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rozwiązanie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wykorzystanie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Korekta odpisu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wartość									
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	132,470.66	22,811.62	0.00	0.00	155,282.28
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	164,924.85	67,796.52	0.00	0.00	232,721.37

Na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na 31 grudnia 2018 roku Spółka nie posiadała środków trwałych, które byłyby użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego.

Koszty obsługi (w tym różnice kursowe) zobowiązań zaciągniętych w celu finansowania środków trwałych w budowie ujęte w koszcie ich wytworzenia (cenie nabycia) w bieżącym roku obrotowym oraz w roku poprzednim nie wystąpiły.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na 31 grudnia 2018 roku Spółka nie użytkowała na podstawie umów leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy i innych środków trwałych za wyjątkiem ujawnionych w notcie 40.

Spółka nie dokonywała w bieżącym roku obrotowym nakładów inwestycyjnych (w 2017 roku była to kwota 202,3 tysięcy złotych).

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

7. INWESTYCJE

W okresach sprawozdawczych objętych sprawozdaniem finansowym nie miały miejsca żadne inwestycje długoterminowe.

8. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

(w złotych)	31 grudnia 2018 roku	31 grudnia 2017 roku
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	48,380.00	58,655.00
Inne	0.00	0.00
Razem długoterminowe	48,380.00	58,655.00
Ubezpieczenia	7,261.67	3,833.08
Najem	0.00	0.00
Prenumeraty	0.00	0.00
Roczne składki i opłaty	0.00	0.00
Odpis Funduszu Socjalnego	3,952.20	0.00
Inne	0.00	0.00
Razem krótkoterminowe	11,213.87	3,833.08

9. KAPITAŁY

Na dzień 31 grudnia 2018 roku w stosunku do roku zakończonego 31 grudnia 2017 kapitał podstawowy Spółki pozostał bez zmian. Wynosił 8.897.500,00 złotych i był podzielony na 17.795 udziałów o wartości nominalnej 500,00 złotych każdy.

Na dzień bilansowy struktura własności kapitału zakładowego Spółki była następująca:

	Wartość kapitału podstawowego	Ilość udziałów	Udział w kapitale podstawowym
31 grudnia 2018			
ADM Europe B.V.	8,897,500.00	17,795	100%
Razem	8,897,500.00	17,795	100%
31 grudnia 2017			
ADM Europe B.V.	8,897,500.00	17,795	100%
Razem	8,897,500.00	17,795	100%

10. PODZIAŁ ZYSKU

Zysk wypracowany w roku zakończonym 31 grudnia 2017 uchwałą Zarządu został przeznaczony na wypłatę dywidendy dla wspólników.

Zarząd proponuje zysk netto osiągnięty przez Spółkę w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2018 przeznaczyć, podobnie jak w roku poprzedzającym, na wypłatę dywidendy dla Wspólników.

11. REZERWY

W okresach sprawozdawczych objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły rezerwy na zobowiązania.

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

12. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Na dzień 31 grudnia 2018 roku jak również na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka nie posiadała odpisów aktualizujących należności.

13. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Na dzień 31 grudnia 2018 roku jak również na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka nie posiadała zobowiązań długoterminowych.

14. AKTYWA I PASYWA SOCJALNE

Ustawa o Funduszu Socjalnym z dnia 4 marca 1994 roku, wraz z późniejszymi zmianami wymaga od przedsiębiorstwa, którego liczba pracowników wynosi 20 osób lub więcej, założenia i prowadzenia Funduszu Socjalnego. Spółka prowadzi taki fundusz i dokonuje okresowych wpłat w oparciu o minimalną wymaganą kwotę.

Celem Funduszu jest dofinansowywanie działań socjalnych Spółki, pożyczek dla pracowników oraz pozostałych wydatków socjalnych.

Aktywa i pasywa, wpływy i wydatki Funduszu Socjalnego

(w złotych)	31 grudnia 2018 roku	31 grudnia 2017 roku
Fundusz Socjalny w tym:	52,247.65	69,946.25
Stan ZFŚS na początek roku	69,946.25	67,737.51
zwiększenia:	23,713.20	23,964.40
odpis podstawowy obciążający koszty	23,713.20	23,713.20
korekta odpisu podstawowego	0.00	0.00
ods.od udzielonych pożyczek	0.00	251.20
zmniejszenia:	41,411.80	21,755.66
transfer środków	15,492.84	0.00
korekta odpisu podstawowego	7,113.96	1,185.66
ryczałt urlopowy	7,653.00	15,550.00
zapomoga	0.00	0.00
świadczenia okolicznościowe (bony towarowe)	11,152.00	5,020.00
Rozrachunki z pracownikami z tyt. udzielonych pożyczek		5,490.40
Środki pieniężne	52,247.65	64,455.85
Środki do refundacji	0.00	0.00

15. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE

(w złotych)	31 grudnia 2018 roku	31 grudnia 2017 roku
1. Razem inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	254,632.44	308,716.08
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0.00	0.00
Inne, w tym :	254,632.44	308,716.08
- rez na badanie bilansu	0.00	0.00
- rez na koszty administracyjne (wynajem, ubezpieczenie, pozostałe)	3,695.46	2,043.42
- rez na koszty podróży służbowych	21,614.71	27,671.03
- rez na urlopy	229,322.27	279,001.63
Rozliczenia międzyokresowe - razem	254,632.44	308,716.08

C.M. J. H. L.

16. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Zarówno na dzień 31 grudnia 2018 roku, jak też na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku.

17. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE

Zarówno na dzień 31 grudnia 2018 roku, jak również na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka nie posiadała zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, łącznie z weksłowymi.

18. ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE

Zarówno na dzień 31 grudnia 2018 roku, jak również na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka nie posiadała istotnych zobowiązań pozabilansowych.

19. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży w latach zakończonych 31 grudnia 2018 oraz 31 grudnia 2017 była następująca:

Rodzaj działalności (w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2017 roku
1. Usługi	6,175,636.77	6,701,440.41
2. Towary	0.00	0.00
Przychody netto ze sprzedaży, razem	6,175,636.77	6,701,440.41

Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży w latach 2018 i 2017 była następująca:

Obszar działalności (w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2017 roku
1. Sprzedaż krajowa	1,377,453.78	0.00
2. Sprzedaż zagraniczna	4,798,182.99	6,701,440.41
Przychody netto ze sprzedaży, razem	6,175,636.77	6,701,440.41

20. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Na dzień 31 grudnia 2018 roku jak również na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka nie posiadała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

21. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

Nie dotyczy. Na dzień bilansowy Spółka nie posiada zapasów.

22. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

Spółka nie posiada informacji o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

23. PODATEK DOCHODOWY

Uzgodnienie zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco:

(w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2017 roku
Zysk (strata) brutto	1,174,974.54	1,476,339.34
(-) Przychody roku bieżącego nie zaliczane do dochodu do opodatkowania	-65,033.31	-36,022.77
niezrealizowane różnice kursowe	-10,949.67	-36,022.77
ACCRUAL MOVEMENTS (zmiana stanu rezerw)	-54,083.64	
(+) Koszty roku bieżącego nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	102,395.31	423,079.54
rezerwa na koszty audytu	0.00	0.00
rezerwa na koszty administracyjne (wynajem, ubezpieczenie, pozostałe)	0.00	2,043.42
rezerwa na koszty podróży służbowych	0.00	27,671.03
rezerwa na urlopy	0.00	279,001.63
składki członkowskie POLBISCO	0.00	0.00
koszty na rzecz pracowników	0.00	0.00
darowizny	0.00	0.00
koszty reklamy	0.00	0.00
podróże służbowe (posiłki i inne koszty NKUP)	65,185.30	49,855.44
naliczony ZFŚS	0.00	22,527.54
amortyzacja zbiorników i pomp	0.00	3,737.61
koszty finansowe	763.38	0.00
pozostałe koszty nkup	36,446.63	38,242.87
	0.00	0.00
(+) Przychody roku poprzedniego podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0.00	0.00
(-) Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	4,152.80	
(-) Koszty roku poprzedniego uznane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym	0.00	-230,054.03
rozwiązana/ wykorzystana rezerwa na koszty audytu	0.00	0.00
rozwiązana/ wykorzystana rezerwa na koszty fabryki - Kościan	0.00	0.00
rozwiązana/ wykorzystana rezerwa na koszty administracyjne	0.00	0.00
rozwiązana/ wykorzystana rezerwa na urlopy	0.00	-160,174.35
zapłacony ZFŚS	0.00	-22,527.54
rozwiązana/ wykorzystana rezerwa na koszty podróży służbowych	0.00	-47,352.14
(+/-) Inne różnice	0.00	0.00
Wycena		
ODLICZONE STRATY PODATKOWE	0.00	0.00
Darowizny	0.00	0.00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1,216,489.34	1,633,342.08
Stawka podatkowa	19%	19%
Podatek dochodowy (bieżący)	231,133.00	310,335.00
Zmiana stanu rezerwy/ aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10,275.00	-24,831.00
Podatek dochodowy - razem	241,408.00	285,504.00

C/m 9 4 4

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają częstym zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania wysokich kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z wysokimi odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym. Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organy skarbowe.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2018	2017
niewykorzystane urlopy	43,571.00	53,010.00
badanie bilansu	0.00	0.00
koszty usług	0.00	0.00
koszty administracyjne (wynajem, ubezpieczenie, pozostałe)	4,809.00	388.00
amortyzacja bilansowa i podatkowa wart. niematerial. i prawnych	0.00	0.00
zapłacony odpis na fundusz socjalny	0.00	0.00
koszty podróży służbowych	0.00	5,257.00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - razem	48,380.00	58,655.00
Odpis aktualizujący aktywo z tytułu podatku odroczonego	0.00	0.00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - netto	48,380.00	58,655.00

Wartość bilansowa składników aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego została zweryfikowana na dzień bilansowy. Spółka oceniła na podstawie przeprowadzonych analiz opartych na prawdopodobnym scenariuszu kształtowania się dochodu spółki w kolejnych okresach sprawozdawczych iż nie widzi ryzyka braku całkowitego lub częściowego zrealizowania aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

24. KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM

(w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2017 roku
Amortyzacja	65,888.04	90,455.17
Zużycie materiałów i energii	0.00	0.00
Usługi obce	1,518,568.45	1,633,702.46
Podatki i opłaty	285.60	892.40
Wynagrodzenia	3,286,490.27	3,405,337.03
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	619,244.07	603,460.48
Pozostałe koszty rodzajowe	359,185.19	413,707.01
Wartość sprzedaży materiałów i towarów	0.00	0.00
Koszty według rodzaju, razem	5,849,661.62	6,147,554.55
koszty zarządu	0.00	0.00
koszty sprzedaży	0.00	0.00
Koszt sprzedanych produktów i usług, towarów i materiałów	5,849,661.62	6,147,554.55

hpr *h* *h* *g*

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

25. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

(w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2017 roku
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	11,259.51	22,810.54
Inne przychody operacyjne, w tym:	10,265.58	48,064.98
- rozwiązanie odpisu aktualizującego należności handlowe	0.00	0.00
- pozostałe	10,265.58	48,064.98
- rozwiązanie odpisu na ŚT	0.00	0.00
Pozostałe przychody operacyjne, razem	21,525.09	70,875.52

26. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

(w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2017 roku
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
Inne koszty operacyjne	2,853.03	4,558.51
Pozostałe koszty operacyjne, razem	2,853.03	4,558.51

27. PRZYCHODY FINANSOWE

(w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2017 roku
Odsetki w tym:	824,559.62	821,220.90
- odsetki od jednostek powiązanych	823,565.93	820,520.00
- odsetki od pozostałych kontrahentów	993.69	700.90
Pozostałe przychody finansowe, w tym:	10,949.67	36,317.50
- transakcje walutowe zabezpieczające	0.00	0.00
- zrealizowane różnice kursowe	0.00	294.73
- dodatnie różnice kursowe	10,949.67	36,022.77
Przychody finansowe, razem	835,509.29	857,538.40

28. KOSZTY FINANSOWE

(w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2017 roku
Odsetki, w tym:	4,759.38	1,174.75
- odsetki dla jednostek powiązanych	3,996.00	1,062.00
- odsetki budżetowe	0.00	0.00
- pozostałe odsetki	763.38	112.75
Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:	0.00	0.00
Inne:	422.58	227.18
- transakcje walutowe zabezpieczające	0.00	227.18
- ujemne różnice kursowe	422.58	0.00
Koszty finansowe, razem	5,181.96	1,401.93

c/m 4 H 6

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

29. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

(w złotych)	31 grudnia 2018 roku	31 grudnia 2017 roku
Środki pieniężne w banku	149,787.30	193,736.79
- rachunki bieżące	149,787.30	193,736.79
Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00
Inne środki pieniężne	0.00	0.00
Środki pieniężne, razem	149,787.30	193,736.79

30. PRZYCZYNY WYSTĘPOWANIA RÓŻNIC POMIĘDZY BILANSOWYMI ZMIANAMI NIEKTÓRYCH POZYCJI ORAZ ZMIANAMI WYNIKAJĄCYMI Z RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Za badany okres, Spółka nie była zobowiązana do sporządzania rachunków przepływów pieniężnych.

31. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Grupa zatrudnionych	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku
Kadra kierownicza	1	1
Pracownicy umysłowi	18	18
Pracownicy fizyczni	-	-
Zatrudnienie, razem	19	19

32. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Rok kończący się 31 grudnia 2018 oraz 31 grudnia 2017 nie podlegał badaniu przez biegłego rewidenta.

33. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

W roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2018, jak i w roku poprzednim, Spółka nie wypłaciła wynagrodzeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

34. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Zarówno w roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2018 roku jak i w roku poprzednim, Spółka nie udzieliła osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

35. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Spółka nie podejmowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

C/m *I* *H* *ly*

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

36. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ I TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

a) Grupa kapitałowa

Spółka funkcjonuje w ramach grupy kapitałowej Archer Daniels Midland.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, sporządzane jest przez Archer Daniels Midland z siedzibą w Decatur w stanie Illinois (USA).

b) Podmiot dominujący

Podmiotem dominującym wobec Spółki jest ADM Europe B.V. z siedzibą w Holandii.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w punkcie a, sporządzane jest przez ADM Europe B.V. z siedzibą w Holandii.

c) Inne podmioty powiązane

Wielkość transakcji z innymi podmiotami powiązanymi wchodzącymi w skład grupy kapitałowej Archer Daniels Midland w roku obrotowym oraz stan rozrachunków na dzień 31 grudnia 2018 roku i 31 grudnia 2017 były następujące:

Rok zakończony: 31 grudnia 2018											
w PLN	Podmioty Powiązane										
	ADM Internat. Sarl	ADM Szamotulų Sp z o.o.	ADM Poland Sp. z o.o. (wcześniej: Shared Services Centre Europe Sp. z o.o.)	Amylum Bulgaria EAD	ADM Decatur	ADM Europe BV	ADM Czernin S.A.	ADM Slovakia s.r.o.	ADM IMEZ BV	ADM DIRECT POLSKA SP. Z O.O.	OLENEX
Rodzaj transakcji:											
Zakup usług	650,498.76	234,908.66	35,868.12		132,693.25						39,452.41
Sprzedaż usług	3,777,199.18			644,777.55			1,377,453.78				378,206.25
Zakup ŚT		4,115.52									
Sprzedaż ŚT			8,040.44				400.00				
Odsetki dodatnia/(ujemne)	819,569.93										
Refaktury (ADM TRADING -> podmiot)											
Refaktury (podmiot -> ADM TRADING)	10,836.25	75,137.78			105,449.29						
Inne	422.58				248.83						
Należności z tyt. dostaw i usług, inne	921,639.83			39,649.58			132,379.78				45,299.49
Należności inne	42,990,688.99										
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	963,613.65	6,141.11	55,122.05		93,395.91						7,852.83
Suma											

Przychody ze sprzedaży usług dla jednostek powiązanych w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2018 wyniosły łącznie 6,2 mln zł.

Należności z tytułu dostaw i usług oraz inne od jednostek powiązanych na dzień 31 grudnia 2018 wynosiły 44,1 mln zł.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych na dzień 31 grudnia 2018 wynosiły 1,1 mln zł.

Handwritten signatures and initials:
ADM I H by

Rok zakończenia 31 grudnia 2017											
w tys. PLN	Podmioty Powiązane									Suma	
	ADM Interat. Sarl	ADM Szamotuły Sp z o.o.	ADM Poland Sp. z o.o. (wcześniej: Shared Services Centre Europe Sp. z o.o.)	Amylum Bulgaria EAD	ADM Decatur	ADM Europe BV	ADM Czernin S.A.	ADM Warsaw Sp. z o.o.	ADM Malbork S.A.		OLENEX CV
Rodzaj transakcji:											
Zakup usług	829,840.18	312,901.94	146,124.93					-	64,148.41		1,352,915.46
Sprzedaż usług	3,510,068.71			520,351.41						2,671,020.29	6,701,440.41
Zakup ŚT		50,465.96			142,136.36			6,519.00	18,398.33	105,519.49	323,039.14
Sprzedaż ŚT											-
Odsutki dodatkowe/(ujemne)										819,458.00	819,458.00
Refakture (ADM TRADING -> podmiot)		11,856.26									11,856.26
Refakture (podmiot -> ADM TRADING)		160,525.71				17,331.37					178,257.08
Inne	227.18				125.22						352.40
Naliczności z tyt. dostaw i usług, inne	471,304.25			16,703.66						42,691,641.86	43,179,649.77
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	116,839.33	35,633.58	83,377.61		10,504.27	1,307.10			55,229.36		303,161.25

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych na dzień 31 grudnia 2017 wynosiły 303,2 tys. zł.

Warunki transakcji zawieranych przez Spółkę ze stronami powiązanymi w roku zakończonym dnia 31 grudnia 2018 roku i 31 grudnia 2017 roku nie odbiegały od warunków rynkowych.

**37. WYKAZ PODMIOTÓW, W KTÓRYCH SPÓŁKA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE
LUB W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM PODMIOTU**

Spółka nie posiada udziałów w innych podmiotach.

38. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W roku obrotowym Spółka nie łączyła się z innymi spółkami handlowymi.

39. INSTRUMENTY FINANSOWE

Spółka na dzień 31 grudnia 2018 roku nie posiadała pozycji na otwartych terminowych kontraktach walutowych i towarowych.

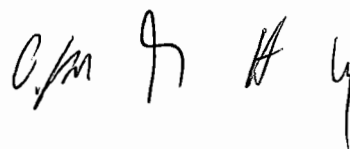
40. INSTRUMENTY WBUDOWANE

Spółka na dzień 31 grudnia 2018 roku nie posiadała instrumentów wbudowanych.

41. INNE UMOWY

Poza umowami opisanymi w notach 15, 16, 17, 31 Spółka posiadała następujące umowy zawarte na dzień 31 grudnia 2018 roku:

- umowa o świadczenie usług w zakresie konsultingu i wsparcia w prowadzeniu działalności gospodarczej
- umowa czasowego oddelegowania
- umowa spłaty zobowiązań
- umowa o zawieranie transakcji walutowych
- umowa o prowadzenie wielowalutowego rachunku
- umowa o świadczenie usług agencyjnych
- umowa leasingu operacyjnego samochodów.



ADM Trading Polska Sp. z o.o.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK
ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2019 ROKU**

G/m J H

Załączone sprawozdanie finansowe zostało przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

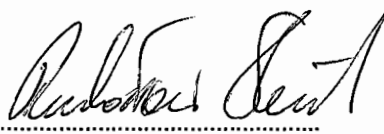
- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019, roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 43.162.239,42 złotych,
- rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujący zysk netto w wysokości 453.872,84 złotych,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Załączone sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone:

Grzegorz Marchwiński


.....
Członek Zarządu

Radosław Stasiuk


.....
Członek Zarządu

Kamila Nowak


.....
Sporządzający

SPIS TREŚCI

Sprawozdanie z działalności Spółki.....	4 - 8
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.....	9 - 13
Bilans.....	14 - 16
Rachunek zysków i strat.....	17
Dodatkowe informacje i objaśnienia.....	18 - 32

Chm G K

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

Archer Daniels Midland Trading Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (do dn. 08.06.2010 r. Archers Daniels Midland Cocoa Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) - "Spółka" - została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 22.02.1996 roku.

Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy, pod numerem KRS 0000005754.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 011691004.

Siedziba Spółki mieści się w województwie wielkopolskim, w Szamotułach przy ul. Bolesława Chrobrego 29.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Według umowy Spółki podstawowym przedmiotem działania Spółki jest świadczenie usług pośrednictwa w sprzedaży towarów w branży oleju surowego oraz olejów i tłuszczów specjalnych, a także działalność usługowa wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej dla innych spółek z grupy ADM.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego oraz w okresie objętym sprawozdaniem finansowym głównym przedmiotem działalności Spółki było świadczenie usług marketingowych dla członków grupy Archer Daniels Midland (ADM), z którymi zostały podpisane umowy o współpracy.

2. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu 31 grudnia 2019 roku.

W bieżącym roku obrotowym Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 453.872,84 złotych. Sprawozdanie finansowe Spółki na 31 grudnia 2019 roku wykazuje również dodatnie kapitały własne w wysokości 42.546.547,99 złotych, a aktywa obrotowe przewyższają zobowiązania krótkoterminowe oraz krótkoterminowe bierne rozliczenia międzyokresowe o kwotę 42.424.435,58 złotych.

Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

3. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Spółka nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą.

4. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

4.1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. 2013 r., poz. 330 z późniejszymi zmianami - dalej "UoR").

Przepisami ustawy z 23 lipca 2015 r. o zmianie ustawy o rachunkowości oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2015 r., poz. 1333) wprowadzono do ustawy o rachunkowości (dalej: uor) pojęcie małych jednostek (art. 3 ust. 1c uor). Spółka sporządza sprawozdanie finansowe z zastosowaniem zasad rachunkowości z uproszczeniami dla małych jednostek wynikającymi z art. 46 ust. 5 pkt 5, art. 47 ust. 4 pkt 5, art. 48 ust. 4, art. 48a ust. 4, art. 48b ust. 5 uor.

Wszystkie kwoty w poniższym sprawozdaniu przedstawiono w pełnych złotych z groszami, o ile nie stwierdzono inaczej.

4.2. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego, w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez dane wartości niematerialne i prawne.

Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

4.3. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w oparciu o art. 28 ust. 1 pkt 1 oraz art. 28 ust. 8 i art. 32 Ustawy o rachunkowości tj. w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby trzeciej. Grunty wyceniane są w cenie nabycia.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy roku obrotowego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania.

Stosowane przez Spółkę stawki amortyzacyjne przedstawiają się następująco:

Prawo użytkowania wieczystego gruntu 20%
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2,5-4,5%
Urządzenia techniczne i maszyny 5,0-20,0%
Środki transportu 20%
Inne środki trwałe 20,0-25,0%

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3,5 tysięcy złotych, odnoszone są jednorazowo w koszty.

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez ten środek trwały.

Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

4.4. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

4.5. Zapasy

Ze względu na charakter prowadzonej działalności Spółka nie posiada zapasów.

4.6. Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów

4.7. Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu "forward".

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny:

	31 grudnia 2019 roku	31 grudnia 2018 roku
USD	3.7977	3.7597
EUR	4.2585	4.3000
GBP	4.9971	4.7895
CHF	3.9213	3.8166

4.8. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

4.9. Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

4.10. *Kapitał zakładowy*

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. W przypadku wykupu udziałów własnych, kwota zapłaty za udziały własne obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji „udziały własne”.

4.11. *Rezerwy*

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

4.12. *Odroczony podatek dochodowy*

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczony są w bilansie prezentowane łącznie per saldo.

4.13. *Pochodne instrumenty finansowe*

Spółka w okresie sprawozdawczym nie wykorzystywała w swojej działalności pochodnych instrumentów finansowych.

4.14. *Wbudowane instrumenty pochodne*

Spółka w okresie sprawozdawczym nie wykorzystywała w swojej działalności wbudowanych instrumentów pochodnych.

4.15. *Trwała utrata wartości aktywów*

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania, a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

4.16. *Uznawanie przychodów*

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

4.16.1. *Sprzedaż towarów*

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

4.16.2. *Odsetki*

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

4.17. *Majątek socjalny oraz zobowiązania ZFŚS*

Ustawa z dnia 4 marca 1994 r. (z późniejszymi zmianami) o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych stanowi, że Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzą pracodawcy zatrudniający co najmniej 20 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty.

W związku z faktem, iż Spółka zatrudniała w poprzednich latach liczbę pracowników przekraczającą 20 Fundusz Socjalny został utworzony i nadal istnieje.

Celem Funduszu jest dofinansowywanie działań socjalnych Spółki, pożyczek dla pracowników oraz pozostałych wydatków socjalnych.



ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
Bilans

AKTYWA	Nota	Na dzień 31 grudnia 2019 roku	Na dzień 31 grudnia 2018 roku
(w złotych)			
A. Aktywa trwałe		122,112.41	205,100.61
I. Wartości niematerialne i prawne	5	0.00	0.00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0.00	0.00
2. Wartość firmy		0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0.00	0.00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6	91,303.41	156,720.61
1. Środki trwałe		91,303.41	156,720.61
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0.00	0.00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0.00	0.00
c) urządzenia techniczne i maszyny		0.00	0.00
d) środki transportu		65,047.23	117,890.77
e) inne środki trwałe		26,256.18	38,829.84
2. Środki trwałe w budowie		0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0.00	0.00
III. Należności długoterminowe		0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych		0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek		0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	6	0.00	0.00
1. Nieruchomości		0.00	0.00
2. Wartości niematerialne i prawne		0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych		0.00	0.00
- 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
b) w pozostałych jednostkach		0.00	0.00
- 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
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	30,809.00	48,380.00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		30,809.00	48,380.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0.00	0.00

C/m H H

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
Bilans

AKTYWA	Nota	Na dzień 31 grudnia 2019 roku	Na dzień 31 grudnia 2018 roku
(w złotych)			
B. Aktywa obrotowe		43,040,127.01	44,421,483.66
I. Zapasy	21	0.00	0.00
1. Materiały		0.00	0.00
2. Półprodukty i produkty w toku		0.00	0.00
3. Produkty gotowe		0.00	0.00
4. Towary		0.00	0.00
5. Zaliczki na dostawy		0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	12	42,886,535.34	44,260,482.49
1. Należności od jednostek powiązanych		42,700,693.09	44,119,657.67
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy		570,194.61	1,138,968.68
- powyżej 12 miesięcy		0.00	0.00
b) inne		42,130,498.48	42,980,688.99
2. Należności od pozostałych jednostek		185,842.25	140,824.82
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0.00	61,135.59
- do 12 miesięcy		0.00	61,135.59
- powyżej 12 miesięcy		0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		177,835.66	56,241.82
c) inne		8,006.59	23,447.41
d) dochodzone na drodze sądowej		0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe		153,591.67	149,787.30
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		153,591.67	149,787.30
a) w jednostkach powiązanych		0.00	0.00
- 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		0.00	0.00
- 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
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	29	153,591.67	149,787.30
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		153,591.67	149,787.30
- 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	8	0.00	11,213.87
Aktywa razem		43,162,239.42	44,626,584.27

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
Bilans

PASYWA	Nota	Na dzień 31 grudnia 2019 roku	Na dzień 31 grudnia 2018 roku
(w złotych)			
A. Kapitał (fundusz) własny		42,546,547.99	43,026,241.69
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	9	8,897,500.00	8,897,500.00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0.00	0.00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0.00	0.00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		33,195,175.15	33,195,175.15
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0.00	0.00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0.00	0.00
VII. Zysk / (strata) z lat ubiegłych		0.00	0.00
VIII. Zysk / (strata) netto		453,872.84	933,566.54
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0.00	0.00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		615,691.43	1,600,342.58
I. Rezerwy na zobowiązania	11	0.00	0.00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0.00	0.00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0.00	0.00
- długoterminowa		0.00	0.00
- krótkoterminowa		0.00	0.00
3. Pozostałe rezerwy		0.00	0.00
- długoterminowe		0.00	0.00
- krótkoterminowe		0.00	0.00
II. Zobowiązania długoterminowe	13	0.00	0.00
1. Wobec jednostek powiązanych		0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek		0.00	0.00
a) kredyty i pożyczki		0.00	0.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe		0.00	0.00
d) inne		0.00	0.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		440,733.72	1,345,710.14
1. Wobec jednostek powiązanych		212,362.62	1,126,125.55
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		212,362.62	1,126,125.55
- do 12 miesięcy		212,362.62	1,126,125.55
- powyżej 12 miesięcy		0.00	0.00
b) inne (finansowe)		0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek		164,248.44	167,336.94
a) kredyty i pożyczki		0.00	0.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe		0.00	0.00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		674.69	6,085.45
- do 12 miesięcy		674.69	6,085.45
- powyżej 12 miesięcy		0.00	0.00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0.00	0.00
f) zobowiązania wekslowe		0.00	0.00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		163,375.89	161,251.49
h) z tytułu wynagrodzeń		0.00	0.00
i) inne		197.86	0.00
3. Fundusze specjalne	13	64,122.66	52,247.65
IV. Rozliczenia międzyokresowe	15	174,957.71	254,632.44
1. Ujemna wartość firmy		0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		174,957.71	254,632.44
- długoterminowe		0.00	0.00
- krótkoterminowe		174,957.71	254,632.44
Pasywa razem		43,162,239.42	44,626,584.27

Handwritten signature and initials.

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)	Nota	za okres od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku	za okres od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 roku
(w złotych)			
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	19	4,986,705.17	6,175,636.77
- od jednostek powiązanych	35	4,986,705.17	6,175,636.77
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług		4,986,705.17	6,175,636.77
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0.00	0.00
B. Koszty sprzedanych produktów i usług, towarów i materiałów, w tym:	24	5,212,931.97	5,849,661.62
- jednostkom powiązanym		5,212,931.97	5,849,661.62
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług		5,212,931.97	5,849,661.62
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0.00	0.00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)		-226,226.80	325,975.15
D. Koszty sprzedaży	24	0.00	0.00
E. Koszty ogólnego zarządu	24	0.00	0.00
F. Zysk / (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		-226,226.80	325,975.15
G. Pozostałe przychody operacyjne	24	26,105.17	21,525.09
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		12,794.44	11,259.51
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		13,310.73	10,265.58
H. Pozostałe koszty operacyjne	25	3,283.93	2,853.03
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0.00	0.00
III. Inne koszty operacyjne		3,283.93	2,853.03
I. Zysk / (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		-203,405.56	344,647.21
J. Przychody finansowe	26	872,923.19	835,086.71
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0.00	0.00
- od jednostek powiązanych		0.00	0.00
II. Odsetki, w tym:		839,921.06	824,559.62
- od jednostek powiązanych		838,625.00	823,565.93
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0.00	0.00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0.00	0.00
V. Inne		33,002.13	10,527.09
K. Koszty finansowe	27	67,889.79	4,759.38
I. Odsetki, w tym:		28,824.00	4,759.38
- dla jednostek powiązanych		28,824.00	3,996.00
II. Strata ze zbycia inwestycji		0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0.00	0.00
IV. Inne		39,065.79	0.00
L. Zysk / (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)		601,627.84	1,174,974.54
M. Zysk / (strata) brutto (L)		601,627.84	1,174,974.54
N. Podatek dochodowy	23	147,755.00	241,408.00
O. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0.00	0.00
P. Zysk / (strata) netto (M-N-O)		453,872.84	933,566.54

B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na rentowność jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

3. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY Z DANYMI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA BIEŻĄCY ROK OBROTOWY I KOREKTA BŁĘDU

Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zarówno zasady (politykę) rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

W bieżącym roku obrotowym nie dokonano korekt błędów, które mogłyby mieć wpływ na porównywalność danych finansowych za rok poprzedzający z danymi sprawozdania finansowego za bieżący rok obrotowy.

Rok obrotowy, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, obejmował, podobnie jak rok poprzedni zakończony 31 grudnia 2018 r, okres 12 miesięcy.

4. KOREKTA BŁĘDU

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki nie zidentyfikował błędów dotyczących okresów ubiegłych. W związku z tym, Spółka nie wprowadziła korekt do roku 2018.

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

5. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku

(w złotych)	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa					
Saldo otwarcia	0.00	0.00	31,925.79	0.00	31,925.79
Zwiększenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nabycie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transfery	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Likwidacja	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	31,925.79	0.00	31,925.79
Umorzenie					
Saldo otwarcia	0.00	0.00	31,925.79	0.00	31,925.79
Zwiększenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortyzacja okresu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transfery	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Likwidacja	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	31,925.79	0.00	31,925.79
Odpisy aktualizujące					
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zwiększenia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wykorzystanie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Korekta odpisu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wartość netto					
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku

(w złotych)	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa					
Saldo otwarcia	0.00	0.00	31,925.79	0.00	31,925.79
Zwiększenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nabycie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transfery	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Likwidacja	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	31,925.79	0.00	31,925.79
Umorzenie					
Saldo otwarcia	0.00	0.00	31,925.79	0.00	31,925.79
Zwiększenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortyzacja okresu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transfery	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Likwidacja	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	31,925.79	0.00	31,925.79
Odpisy aktualizujące					
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zwiększenia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wykorzystanie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Korekta odpisu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wartość netto					
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Opis i R

6. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku

(w złotych)	Grunty	w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
<u>Wartość początkowa</u>									
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	208,317.35	95,781.94	0.00	0.00	304,099.29
Zwiększenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,449.46	0.00	0.00	7,449.46
Nabycie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,449.46		0.00	7,449.46
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transfery	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	72,432.40	0.00	0.00	0.00	72,432.40
Likwidacja i sprzedaż	0.00	0.00	0.00	0.00	72,432.40	0.00	0.00	0.00	72,432.40
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	135,884.95	103,231.40	0.00	0.00	239,116.35
<u>Umorzenie</u>									
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	90,426.58	56,952.10	0.00	0.00	147,378.68
Zwiększenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	41,979.44	20,023.12	0.00	0.00	62,002.56
Amortyzacja	0.00	0.00	0.00	0.00	41,979.44	20,023.12	0.00	0.00	62,002.56
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transfery	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	61,568.30	0.00	0.00	0.00	61,568.30
Likwidacja i sprzedaż	0.00	0.00	0.00	0.00	61,568.30	0.00	0.00	0.00	61,568.30
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	70,837.72	76,975.22	0.00	0.00	147,812.94
<u>Odpisy aktualizujące</u>									
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zwiększenia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rozwiązanie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wykorzystanie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Korekta odpisu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<u>Wartość netto</u>									
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	117,890.77	38,829.84	0.00	0.00	156,720.61
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	65,047.23	26,256.18	0.00	0.00	91,303.41

Handwritten signatures and initials.

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku									
(w złotych)	Grunty	w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość początkowa									
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	227,272.35	114,713.66	0.00	0.00	341,986.01
Zwiększenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nabycie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transfery	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	18,955.00	18,931.72	0.00	0.00	37,886.72
Likwidacja i sprzedaż	0.00	0.00	0.00	0.00	18,955.00	18,931.72	0.00	0.00	37,886.72
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	208,317.35	95,781.94	0.00	0.00	304,099.29
Umorzenie									
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	62,347.50	46,917.14	0.00	0.00	109,264.64
Zwiększenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	45,454.56	20,926.24	0.00	0.00	66,380.80
Amortyzacja	0.00	0.00	0.00	0.00	45,454.56	20,926.24	0.00	0.00	66,380.80
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transfery	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	17,375.48	10,891.28	0.00	0.00	28,266.76
Likwidacja i sprzedaż	0.00	0.00	0.00	0.00	17,375.48	10,891.28	0.00	0.00	28,266.76
Inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	90,426.58	56,952.10	0.00	0.00	147,378.68
Odpisy aktualizujące									
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zwiększenia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rozwiązanie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wykorzystanie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Korekta odpisu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wartość									
Saldo otwarcia	0.00	0.00	0.00	0.00	164,924.85	67,796.52	0.00	0.00	232,721.37
Saldo zamknięcia	0.00	0.00	0.00	0.00	117,890.77	38,829.84	0.00	0.00	156,720.61

Na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz na 31 grudnia 2019 roku Spółka nie posiadała środków trwałych, które byłyby użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego.

Koszty obsługi (w tym różnice kursowe) zobowiązań zaciągniętych w celu finansowania środków trwałych w budowie ujęte w koszcie ich wytworzenia (cenie nabycia) w bieżącym roku obrotowym oraz w roku poprzednim nie wystąpiły.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz na 31 grudnia 2019 roku Spółka nie użytkowała na podstawie umów leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy i innych środków trwałych za wyjątkiem ujawnionych w nocie 40.

Spółka w bieżącym roku obrotowym poniosła nakłady inwestycyjne na kwotę 7.449,46 zł (w 2018 roku nakłady inwestycyjne nie wystąpiły).

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

C.M. H A 1

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

7. INWESTYCJE

W okresach sprawozdawczych objętych sprawozdaniem finansowym nie miały miejsca żadne inwestycje długoterminowe.

8. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

(w złotych)	31 grudnia 2019 roku	31 grudnia 2018 roku
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30,809.00	48,380.00
Inne	0.00	0.00
Razem długoterminowe	30,809.00	58,655.00
Ubezpieczenia	0.00	7,261.67
Najem	0.00	0.00
Prenumeraty	0.00	0.00
Roczne składki i opłaty	0.00	0.00
Odpis Funduszu Socjalnego	0.00	3,952.20
Inne	0.00	0.00
Razem krótkoterminowe	0.00	11,213.87

9. KAPITAŁY

Na dzień 31 grudnia 2019 roku w stosunku do roku zakończony 31 grudnia 2018 kapitał podstawowy Spółki pozostał bez zmian. Wynosił 8.897.500,00 złotych i był podzielony na 17.795 udziałów o wartości nominalnej 500,00 złotych każdy.

Na dzień bilansowy struktura własności kapitału zakładowego Spółki była następująca:

	Wartość kapitału podstawowego	Ilość udziałów	Udział w kapitale podstawowym
31 grudnia 2019			
ADM Europe B.V.	8,897,500.00	17,795	100%
Razem	8,897,500.00	17,795	100%
31 grudnia 2018			
ADM Europe B.V.	8,897,500.00	17,795	100%
Razem	8,897,500.00	17,795	100%

10. PODZIAŁ ZYSKU

Zysk wypracowany w roku zakończonym 31 grudnia 2018 uchwałą Zarządu został przeznaczony na wypłatę dywidendy dla wspólników.

Zarząd proponuje zysk netto osiągnięty przez Spółkę w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2019 przeznaczyć, podobnie jak w roku poprzedzającym, na wypłatę dywidendy dla Wspólników.

11. REZERWY

W okresach sprawozdawczych objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły rezerwy na zobowiązania.

12. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Na dzień 31 grudnia 2019 roku jak również na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka nie posiadała odpisów aktualizujących należności.

13. ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE

Na dzień 31 grudnia 2019 roku jak również na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka nie posiadała zobowiązań długoterminowych.

14. AKTYWA I PASywa SOCJALNE

Ustawa o Funduszu Socjalnym z dnia 4 marca 1994 roku, wraz z późniejszymi zmianami wymaga od przedsiębiorstwa, którego liczba pracowników wynosi 20 osób lub więcej, założenia i prowadzenia Funduszu Socjalnego. Spółka prowadzi taki fundusz i dokonuje okresowych wpłat w oparciu o minimalną wymaganą kwotę.

Celem Funduszu jest dofinansowywanie działań socjalnych Spółki, pożyczek dla pracowników oraz pozostałych wydatków socjalnych.

Aktywa i pasywa, wpływy i wydatki Funduszu Socjalnego

(w złotych)	31 grudnia 2019 roku	31 grudnia 2018 roku
Fundusz Socjalny w tym:	64,122.66	52,247.65
Stan ZFSS na początek roku	52,247.65	69,946.25
zwiększenia:	21,195.01	23,713.20
odpis podstawowy obciążający koszty	20,898.10	23,713.20
korekta odpisu podstawowego	296.91	0.00
ods.od udzielonych pożyczek	0.00	0.00
zmniejszenia:	9,320.00	41,411.80
transfer środków	0.00	15,492.84
korekta odpisu podstawowego	0.00	7,113.96
ryczałt urlopowy	6,400.00	7,653.00
zapomoga	0.00	0.00
świadczenia okolicznościowe (bony towarowe)	2,920.00	11,152.00
Rozrachunki z pracownikami z tyt. udzielonych pożyczek		
Środki pieniężne	63,825.75	52,247.65
Środki do refundacji	296.91	0.00

15. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE

(w złotych)	31 grudnia 2019 roku	31 grudnia 2018 roku
1. Razem inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	174,957.71	254,632.44
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0.00	0.00
Inne, w tym :	174,957.71	254,632.44
- rez na badanie bilansu	0.00	0.00
- rez na koszty administracyjne (wynajem, ubezpieczenie, pozostałe)	5,492.64	3,695.46
- rez na koszty podróży służbowych	17,236.32	21,614.71
- rez na urlopy	152,228.75	229,322.27
Rozliczenia międzyokresowe - razem	174,957.71	254,632.44

16. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Zarówno na dzień 31 grudnia 2019 roku, jak też na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku.

17. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSLOWE

Zarówno na dzień 31 grudnia 2019 roku, jak również na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka nie posiadała zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, łącznie z wekslowymi.

18. ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE

Zarówno na dzień 31 grudnia 2019 roku, jak również na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka nie posiadała istotnych zobowiązań pozabilansowych.

19. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży w latach zakończonych 31 grudnia 2019 oraz 31 grudnia 2018 była następująca:

Rodzaj działalności (w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2019 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku
1. Usługi	4,986,705.17	6,175,636.77
2. Towary	0.00	0.00
Przychody netto ze sprzedaży, razem	4,986,705.17	6,175,636.77

Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży w latach 2019 i 2018 była następująca:

Obszar działalności (w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2019 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku
1. Sprzedaż krajowa	1,452,110.90	1,377,453.78
2. Sprzedaż zagraniczna	3,534,594.27	4,798,182.99
Przychody netto ze sprzedaży, razem	4,986,705.17	6,175,636.77

20. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Na dzień 31 grudnia 2019 roku jak również na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka nie posiadała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

21. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

Nie dotyczy. Na dzień bilansowy Spółka nie posiada zapasów.

22. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

Spółka nie posiada informacji o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

23. PODATEK DOCHODOWY

Uzgodnienie zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco:

(w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2019 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku
Zysk (strata) brutto	601,627.84	1,174,974.54
(-) Przychody roku bieżącego nie zaliczane do dochodu do opodatkowania	-79,674.73	-65,033.31
niezrealizowane różnice kursowe	0.00	-10,949.67
ACCRUAL MOVEMENTS (zmiana stanu rezerw)	-79,674.73	-54,083.64
(+) Koszty roku bieżącego nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	114,927.85	102,395.31
niezrealizowane różnice kursowe	38,533.63	0.00
darowizny	0.00	0.00
koszty reklamy	0.00	0.00
podróże służbowe (posiłki i inne koszty NKUP)	36,611.60	65,185.30
koszty wynajmu samochodów osobowych	3,795.58	0.00
koszty finansowe	0.00	763.38
pozostałe koszty nkup	35,742.35	36,446.63
pozostałe koszty nkup	244.69	0.00
(+) Przychody roku poprzedniego podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0.00	0.00
(-) Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	48,298.13	4,152.80
(-) Koszty roku poprzedniego uznane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym	0.00	0.00
	0.00	0.00
(+/-) Inne różnice	0.00	0.00
Wycena		
ODLICZONE STRATY PODATKOWE	0.00	0.00
Darowizny	0.00	0.00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	685,179.09	1,216,489.34
Stawka podatkowa	19%	19%
Podatek dochodowy (bieżący)	130,184.00	231,133.00
Zmiana stanu rezerwy/ aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17,571.00	10,275.00
Podatek dochodowy - razem	147,755.00	241,408.00

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają częstym zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania wysokich kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z wysokimi odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym. Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organy skarbowe.

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Spółka nie zdecydowała się ująć aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ponieważ uznała, że nie ma pewności co do realizacji tego aktywa w przyszłości.

Na rezerwy/ aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego składają się różnice z następujących tytułów:

(w złotych)	31 grudnia 2019 roku	31 grudnia 2018 roku
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
różnice w amortyzacji bilansowej i podatkowej	0.00	0.00
niezrealizowane różnice kursowe	2,433.00	0.00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - razem	2,433.00	0.00

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2019	2018
niewykorzystane urlopy	28,923.00	43,571.00
koszty usług	0.00	0.00
koszty administracyjne (wynajem, ubezpieczenie, pozostałe)	1,044.00	4,809.00
zapłacony odpis na fundusz socjalny	0.00	0.00
koszty podróży służbowych	3,275.00	0.00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - razem	33,242.00	48,380.00
Odpis aktualizujący aktywo z tytułu podatku odroczonego	0.00	0.00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - netto	33,242.00	48,380.00

Wartość bilansowa składników aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego została zweryfikowana na dzień bilansowy. Spółka oceniła na podstawie przeprowadzonych analiz opartych na prawdopodobnym scenariuszu kształtowania się dochodu spółki w kolejnych okresach sprawozdawczych iż nie widzi ryzyka braku całkowitego lub częściowego zrealizowania aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

24. KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM

(w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2019 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku
Amortyzacja	62,002.56	65,888.04
Zużycie materiałów i energii	0.00	0.00
Usługi obce	333,974.55	1,518,568.45
Podatki i opłaty	378.61	285.60
Wynagrodzenia	3,782,950.95	3,286,490.27
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	656,500.58	619,244.07
Pozostałe koszty rodzajowe	377,124.72	359,185.19
Wartość sprzedaży materiałów i towarów	0.00	0.00
Koszty według rodzaju, razem	5,212,931.97	5,849,661.62
koszty zarządu	0.00	0.00
koszty sprzedaży	0.00	0.00
Koszt sprzedanych produktów i usług, towarów i materiałów	5,212,931.97	5,849,661.62

Ch 9 H

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

25. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

(w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2019 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	12,794.44	11,259.51
Inne przychody operacyjne, w tym:	13,310.73	10,265.58
- rozwiązanie odpisu aktualizującego należności handlowe	0.00	0.00
- pozostałe	13,310.73	10,265.58
- rozwiązanie odpisu na ŚT	0.00	0.00
Pozostałe przychody operacyjne, razem	26,105.17	21,525.09

26. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

(w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2019 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
Inne koszty operacyjne	3,283.93	2,853.03
Pozostałe koszty operacyjne, razem	3,283.93	2,853.03

27. PRZYCHODY FINANSOWE

(w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2019 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku
Odsetki w tym:	839,921.06	824,559.62
- odsetki od jednostek powiązanych	838,625.00	823,565.93
- odsetki od pozostałych kontrahentów	1,296.06	993.69
Pozostałe przychody finansowe, w tym:	33,002.13	10,949.67
- transakcje walutowe zabezpieczające	0.00	0.00
- zrealizowane różnice kursowe	33,002.13	0.00
- dodatnie różnice kursowe	0.00	10,949.67
Przychody finansowe, razem	872,923.19	835,509.29

28. KOSZTY FINANSOWE

(w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2019 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku
Odsetki, w tym:	28,824.00	4,759.38
- odsetki dla jednostek powiązanych	28,824.00	3,996.00
- odsetki budżetowe	0.00	0.00
- pozostałe odsetki	0.00	763.38
Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:	0.00	0.00
Inne:	39,065.79	422.58
- transakcje walutowe zabezpieczające	0.00	0.00
- niezrealizowane ujemne różnice kursowe	39,065.79	422.58
Koszty finansowe, razem	67,889.79	5,181.96

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

29. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

(w złotych)	31 grudnia 2019 roku	31 grudnia 2018 roku
Środki pieniężne w banku	153,591.67	149,787.30
- rachunki bieżące	153,591.67	149,787.30
Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00
Inne środki pieniężne	0.00	0.00
Środki pieniężne, razem	153,591.67	149,787.30

30. PRZYCZYNY WYSTĘPOWANIA RÓŻNIC POMIĘDZY BILANSOWYMI ZMIANAMI NIEKTÓRYCH POZYCJI ORAZ ZMIANAMI WYNIKAJĄCYMI Z RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Za badany okres, Spółka nie była zobowiązana do sporządzania rachunków przepływów pieniężnych.

31. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Grupa zatrudnionych	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku
Kadra kierownicza	1	1
Pracownicy umysłowi	16	18
Pracownicy fizyczni	-	-
Zatrudnienie, razem	17	19

32. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Rok kończący się 31 grudnia 2019 oraz 31 grudnia 2018 nie podlegał badaniu przez biegłego rewidenta.

33. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

W roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2019, jak i w roku poprzednim, Spółka nie wypłaciła wynagrodzeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

34. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Zarówno w roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2019 roku jak i w roku poprzednim, Spółka nie udzieliła osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

35. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Spółka nie podejmowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

36. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ I TRANSAKcjACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

a) Grupa kapitałowa

Spółka funkcjonuje w ramach grupy kapitałowej Archer Daniels Midland.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, sporządzane jest przez Archer Daniels Midland z siedzibą w Decatur w stanie Illinois (USA).

b) Podmiot dominujący

Podmiotem dominującym wobec Spółki jest ADM Europe B.V. z siedzibą w Holandii.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w punkcie a, sporządzane jest przez ADM Europe B.V. z siedzibą w Holandii.

c) Inne podmioty powiązane

Wielkość transakcji z innymi podmiotami powiązanymi wchodzącymi w skład grupy kapitałowej Archer Daniels Midland w roku obrotowym oraz stan rozrachunków na dzień 31 grudnia 2019 roku i 31 grudnia 2018 były następujące:

Rok zakończony 31 grudnia 2019													
w PLN	Podmioty Powiązane												Suma
	ADM Internat. Sarl	ADM Szamotulę Sp z o.o.	ADM Poland Sp. z o.o. (wcześniej: Shared Services Centre Europe Sp. z o.o.)	Amylum Bulgaria EAD	ADM Decatur	ADM Europe BV	ADM Czernin S.A.	ADM Slovakia s.r.o.	ADM IMEZ BV	ADM DIRECT POLSKA SP. Z O.O.	OLENEX	ADM EMEA CORPORATE SERVICES GMBH	
Rodzaj transakcji:													
Zakup usług	45,574.77	71,636.45											117,211.22
Sprzedaż usług	2,365,414.10			750,411.73			1,452,110.90				418,768.44		4,986,705.17
Zakup ŚT		7,449.46											7,449.46
Sprzedaż ŚT													-
Odsetki dodatnie/(ujemne)	809,801.00												809,801.00
Refaktury (ADM TRADING -> podmiot)													-
Refaktury (podmiot -> ADM TRADING)		60,341.28			84,898.57								145,239.85
Inne					1,593.60								1,593.60
Należności z tyt. dostaw i usług, inne	-			45,016.98	439,857.21		79,074.44				5,345.98		570,194.61
Należności inne	42,130,498.48												42,130,498.48
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	202,598.14	9,766.48											212,364.62

Przychody ze sprzedaży usług dla jednostek powiązanych w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2019 wyniosły łącznie 5 mln zł.

Należności z tytułu dostaw i usług oraz inne od jednostek powiązanych na dzień 31 grudnia 2019 wynosiły 42,7 mln zł.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych na dzień 31 grudnia 2019 wynosiły 212 tys. zł.

Rok zakończony 31 grudnia 2018

Przychody ze sprzedaży usług dla jednostek powiązanych w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2018 wyniosły łącznie 6,2 mln zł. Należności z tytułu dostaw i usług oraz inne od jednostek powiązanych na dzień 31 grudnia 2018 wynosiły 44,2 mln zł. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych na dzień 31 grudnia 2018 wynosiły 1,1 mln zł.

Warunki transakcji zawieranych przez Spółkę ze stronami powiązanymi w roku zakończonym dnia 31 grudnia 2019 roku i 31 grudnia 2018 roku nie odbiegały od warunków rynkowych.

ADM Trading Polska Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

**37. WYKAZ PODMIOTÓW, W KTÓRYCH SPÓŁKA POSIADA CO NAJMNIJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE
LUB W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM PODMIOTU**

Spółka nie posiada udziałów w innych podmiotach.

38. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W roku obrotowym Spółka nie łączyła się z innymi spółkami handlowymi.

39. INSTRUMENTY FINANSOWE

Spółka na dzień 31 grudnia 2019 roku nie posiadała pozycji na otwartych terminowych kontraktach walutowych i towarowych.

Otwarte terminowe kontrakty walutowe

40. INSTRUMENTY WBUDOWANE

Spółka na dzień 31 grudnia 2019 roku nie posiadała instrumentów wbudowanych.

41. INNE UMOWY

Poza umowami opisanymi w notach 15, 16, 17, 31 Spółka posiadała następujące umowy zawarte na dzień 31 grudnia 2019 roku:

- umowa o świadczenie usług w zakresie konsultingu i wsparcia w prowadzeniu działalności gospodarczej
- umowa czasowego oddelegowania
- umowa spłaty zobowiązań
- umowa o zawieranie transakcji walutowych
- umowa o prowadzenie wielowalutowego rachunku
- umowa leasingu operacyjnego samochodów.