

**APOLLO VREDESTEIN OPONY
POLSKA sp. z o.o.
NIP 522-284-28-77**

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 01 kwietnia 2018
do 31 marca 2019 roku**

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 01 kwietnia 2018 do 31 marca 2019 roku**

Dla udziałowców Apollo Vredestein Opony Polska sp. z o.o.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans na dzień 31 marca 2019 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **35 047 766,69** złotych,
- Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 kwietnia 2018 do 31 marca 2019 roku (wariant porównawczy) wykazujący zysk netto w kwocie **434 549,33** złotych,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 kwietnia 2018 do 31 marca 2019 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę **434 549,33** złotych,
- Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 kwietnia 2018 do 31 marca 2019 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **2 454 931,82** złotych.
- Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Prezes Zarządu

Tomasz Tarach



Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Agnieszka Kwaśniak

Warszawa, dnia 16 lipca 2019 roku

1. Informacje o Spółce

- a) Apollo Vredestein Opony Polska Sp. z o.o. powstała w wyniku zawarcia umowy Spółki sporządzonej w dniu 13 lutego 2007 roku, w formie aktu notarialnego, Repertorium nr A 1600/2007.
- b) W dniu 21 maja 2013 roku spółka zmieniła nazwę na Apollo Vredestein Opony Polska Sp. z o.o., co zostało potwierdzone aktem notarialnym, Repertorium A numer 4491/2013. Poprzednia nazwa spółki to: Vredestein Polska Sp. z o.o.
- c) Zgodnie z umową, Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.
- d) Spółce został nadany numer NIP 5222842877 oraz symbol REGON 140867029.
- e) Jednostka działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych oraz w oparciu o umowę Spółki.
- f) Siedziba Spółki mieści się w Warszawie, przy ul. Prostej 32, 00-838 Warszawa.
- g) Postanowieniem Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana dnia 01 marca 2007 roku do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000275526
- h) Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:
 - Sprzedaż hurtowa części i akcesoriów do pojazdów samochodowych
 - Produkcja ogumienia dla środków transportu
 - Konserwacja i naprawa środków transportu
 - Pomoc drogowa oraz pozostała działalność usługowa związana z pojazdami samochodowymi
 - Sprzedaż detaliczna części i akcesoriów do pojazdów samochodowych
 - Pozostała sprzedaż hurtowa
 - Prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie nauk technicznych
 - Reklama

Kapitał podstawowy Jednostki według stanu na dzień 31 marca 2019 roku wynosił 50 000,00 zł i dzielił się na 1 000 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy.

Struktura udziałowców Spółki na dzień 31 marca 2019 roku przedstawiała się następująco:

Wspólnik	Ilość posiadanych udziałów (szt.)	Wartość nominalna udziału (zł)	Udział w kapitale podstawowym (%)	Ilość posiadanych głosów (szt.)	Udział w głosach (%)
APOLLO VREDESTEIN B.V.	999	50,00	99,90%	999	99,90%
VREDESTEIN GmbH	1	50,00	0,10%	1	0,10%
Razem	1 000	50,00	100,00%	1 000	100,00%

Zgodnie z umową Spółki organami Jednostki są: Zgromadzenie Wspólników, Rada Nadzorcza oraz Zarząd.

W skład Zarządu Spółki na dzień wydania opinii wchodził:

- Tomasz Tarach – Prezes Zarządu.

W badanym okresie oraz do dnia wydania niniejszej opinii w składzie Zarządu Spółki nie wystąpiły zmiany.

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień wydania opinii wchodzili:

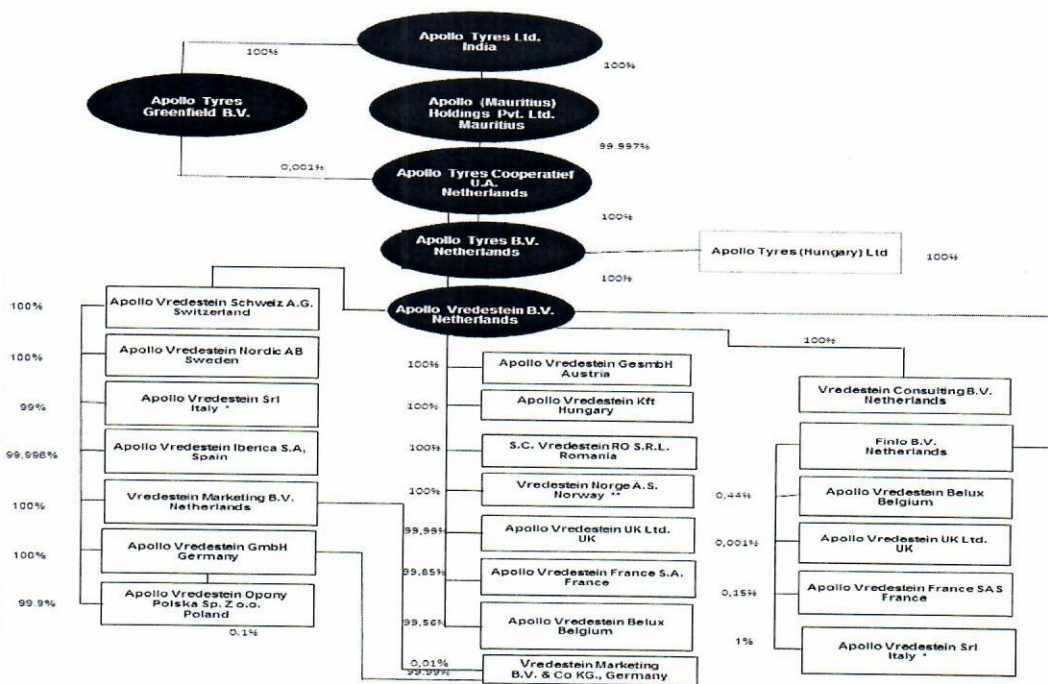
- Matthias Urban – Członek Rady Nadzorczej,
– Caspar Mathias Heimann – Członek Rady Nadzorczej,
– Rakesh Dewan – Członek Rady Nadzorczej.

W badanym okresie oraz do dnia wydania niniejszej opinii nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

1.1. Spółki grupy kapitałowej, do której należy Jednostka oraz jednostki współzależne i stowarzyszone

Jednostkami powiązаныmi ze Spółką są podmioty wchodzące w skład Grupy kapitałowej, której jednostką dominującą jest Apollo Vredestein B.V.

Struktura Grupy została zamieszczona poniżej:



W grupie kapitałowej istnieją następujące powiązania: Spółka sprzedaje towary produkowane przez inne Spółki grupy kapitałowej.

1.2. Oddziały i zakłady Jednostki

Jednostka nie posiada oddziałów i zakładów, dlatego nie sporządza sprawozdania łącznego w rozumieniu ustawy o rachunkowości.

1.3. Łączenie spółek

W ciągu okresu od dnia 01 kwietnia 2018 roku do dnia 31 marca 2019 roku nie nastąpiło połączenie Spółki z inną jednostką.

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 kwietnia 2018 do 31 marca 2019 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
- Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

- **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. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane 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.

Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:

Koszty zakończonych prac rozwojowych 36 miesięcy

Wartość firmy 60 miesięcy

Inne wartości niematerialnych i prawnych 24-60 miesięcy

- **Środki trwałe**

są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby trzeciej lub nadwyżkę opłaty nad opłatą roczną w przypadku otrzymania prawa od gminy. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Przeszacowanie ma miejsce na podstawie odrębnych przepisów. Wynik przeszacowania przenoszony jest na kapitał z aktualizacji wyceny. Po sprzedaży środka trwałego, kwota pozostała w kapitale aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłat eksploatacyjnych, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowanego pierwotnie w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 10.000,00 PLN odnoszone są jednorazowo w koszty.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, który kształtuje się następująco:

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 1.5%-4,5%

Urządzenia techniczne i maszyny 20%-60%

Środki Transportu 17%-20%

Inne środki trwałe 14%-20%

- **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.

- **Inwestycje długoterminowe**

Przez inwestycje rozumie się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w

zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz zostały nabyte w celu osiągnięcia tych korzyści.

nieruchomości w wartości godziwej (wartość rynkowa),
wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia, udziały lub akcje w cenie nabycia,
inne papiery wartościowe w cenie nabycia,
udzielone pożyczki w kwocie wymagającej zapłaty,
inne długoterminowe aktywa finansowe w kwocie nominalnej,
inne inwestycje długoterminowe w cenie nabycia.

Inwestycje długoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty ich wartości. Skutki zmian wartości godziwych inwestycji w nieruchomości ujmowane są w kapitale z aktualizacji wyceny, chyba że jest to obniżenie wartości poniżej cen nabycia lub kosztów wytworzenia. W takim przypadku skutki obniżenia wartości ujmowane są w rachunku zysków i strat.

• **Inwestycje krótkoterminowe**

udziały lub akcje w cenie nabycia,
inne papiery wartościowe w cenie nabycia,
udzielone pożyczki w kwocie wymagającej zapłaty,
inne krótkoterminowe aktywa finansowe w kwocie nominalnej,

• **Zapasy**

Zapasy stanowią materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby, wytworzone lub przetworzone przez jednostkę produkty gotowe (wyroby i usługi) zdadne do sprzedaży lub w toku produkcji, półprodukty oraz towary nabyte w celu odsprzedaży w stanie nieprzetworzonym. Do zapasów ujmuje się między innymi nieruchomości przeznaczone do sprzedaży w ramach statutowej działalności przedsiębiorstwa lub w trakcie budowy albo dostosowania z przeznaczeniem na sprzedaż.

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

Rozchód zapasów ewidencjonowane jest:

metodą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” (FIFO). Przy dostawach do magazynu

metodą szczegółowej identyfikacji przy dostawach bezpośrednich

Cena sprzedaży netto jest to możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, opusty i tym podobne oraz koszty związane z przystosowaniem składnika aktywów do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży, powiększona o należną dotację przedmiotową. Odpisy aktualizujące wartość zapasów są dokonywane raz do roku. Zapasy uznaje się za przeterminowane po trzech latach od momentu wyprodukowania. Okresowo, przy zmianie cen transferowych, które ustalane są przez centrale, następują przeszacowania wartości zapasów. Różnica z przeszacowania odnoszona jest na odchylenia od cen ewidencyjnych składników rzeczowych aktywów obrotowych i ustala się pod datą ich przyjęcia przez jednostkę.

występują odchylenia dwojakiego rodzaju:

- kredytowe – gdy przyjęta cena ewidencyjna jest wyższa od rzeczywistej ceny zakupu (nabycia),
- debetowe – gdy przyjęta cena ewidencyjna jest niższa od rzeczywistej ceny zakupu (nabycia).

Ewidencję odchyleń od cen ewidencyjnych prowadzi się na kontach syntetycznych „Odchylenia od cen ewidencyjnych”.

Konto może wykazywać saldo Wn lub Ma, oznaczające wartość odchyleń debetowych lub kredytowych od cen ewidencyjnych zapasów. Będzie ona korygowała wartość zapasów wykazywaną w aktywach bilansu.

- **Należności krótko- i długoterminowe**

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszone o odpisy aktualizacyjne. 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.

- **Transakcje w walucie obcej**

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

- **Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych**

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa poniżej, a także w przypadku pozostałych operacji;

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań (przelew środków pomiędzy rachunkami bankowymi Spółki itp.).

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień. Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

- **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.

- **Kapitał zakładowy**

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

- **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 zobowiązania.

- **Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu**

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu lub pożyczki (koszty transakcji).

- **Odroczony podatek dochodowy**

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

- **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.

- **Uznawanie przychodów**

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

- **Sprzedaż towarów i produktów**

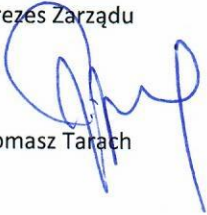
Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

- **Odsetki**

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia, jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

Prezes Zarządu

Tomasz Tarach



Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Agnieszka Kwaśniak

Warszawa, dnia 16 lipca 2019 roku

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.03.2019 - Apollo Vredestein Opony Polska Sp. z o.o.
BILANS (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	31.03.2019	31.03.2018
A. AKTYWA TRWAŁE			
I. Wartości niematerialne i prawne	3	727 481,32	993 015,28
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	1, 5	-	-
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe			
1. Środki trwałe		16 993,22	27 979,18
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2, 6, 7	16 993,22	27 979,18
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny		8 791,23	10 736,19
d) środki transportu		7 389,81	14 806,85
e) inne środki trwałe		-	-
2. Środki trwałe w budowie		812,18	2 436,14
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	8	-	-
III. Należności długoterminowe			
1. Od jednostek powiązanych		64 553,10	57 053,10
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Od pozostałych jednostek		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	9, 10	64 553,10	57 053,10
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	645 935,00	907 983,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	13	645 935,00	907 983,00
B. AKTYWA OBROTOWE			
I. Zapasy			
1. Materiały	8, 12	34 320 285,37	24 839 665,89
2. Półprodukty i produkty w toku		1 803 171,30	1 719 801,32
3. Produkty gotowe		52 015,23	59 226,90
4. Towary		-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi		1 751 156,07	1 660 574,42
II. Należności krótkoterminowe	11	26 065 202,18	19 128 436,49
1. Należności od jednostek powiązanych		305 930,03	127 909,04
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		305 930,03	127 909,04
- do 12 miesięcy		305 930,03	127 909,04
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Należności od pozostałych jednostek		25 759 272,15	19 000 527,45
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		24 644 713,31	17 839 370,94
- do 12 miesięcy		24 644 713,31	17 839 370,94
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		1 114 558,84	1 163 656,51
c) inne		-	7 500,00
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		6 434 109,77	3 979 177,95
a) w jednostkach powiązanych		6 434 109,77	3 979 177,95
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		6 434 109,77	3 979 177,95
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		6 434 109,77	3 979 177,95
- inne środki pieniężne		-	-
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	13	17 802,12	12 250,13
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE			
AKTYWA RAZEM		35 047 766,69	25 832 681,17

Warszawa, dnia 16.07.2019 roku


.....
Agnieszka Kwaśniak
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Tomasz Tarach
Prezes Zarządu

Wyszczególnienie	Nota	31.03.2019	31.03.2018
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		8 111 005,70	7 676 456,37
I. Kapitał (fundusz) podstawowy			
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15	50 000,00	50 000,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	16	7 626 456,37	7 422 339,57
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	16	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	16	-	-
- na udziały (akcje) własne		-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	-
VI. Zysk (strata) netto		-	-
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	17	434 549,33	204 116,80
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		26 936 760,99	18 156 224,80
I. Rezerwy na zobowiązania	18	1 491 038,96	1 066 519,50
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	-
- długoterminowa		-	-
- krótkoterminowa		-	-
3. Pozostałe rezerwy		-	-
- długoterminowe		1 491 038,96	1 066 519,50
- krótkoterminowe		-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	19, 21, 22	1 491 038,96	1 066 519,50
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Wobec pozostałych jednostek:		-	-
a) kredyty i pożyczki		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) zobowiązania wekslowe		-	-
e) inne		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	21, 22	25 434 112,03	17 079 195,30
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		22 635 498,34	15 468 295,37
- powyżej 12 miesięcy		22 635 498,34	15 468 295,37
b) inne		-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	20	-	-
a) kredyty i pożyczki		2 798 613,69	1 610 899,93
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		252 570,55	186 469,44
- powyżej 12 miesięcy		252 570,55	186 469,44
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		-	-
h) z tytułu wynagrodzeń		2 546 043,14	1 424 430,49
i) inne	20	-	-
4. Fundusze specjalne		-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	23	11 610,00	10 510,00
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
- długoterminowe		11 610,00	10 510,00
- krótkoterminowe		-	-
PASYWA RAZEM		35 047 766,69	25 832 681,17

Warszawa, dnia 16.07.2019 roku

.....
Agnieszka Kwaśniak
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych


.....
Tomasz Jałoch
Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.03.2019 - Apollo Vredestein Opony Polska Sp. z o.o.
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	01.04.2018 31.03.2019	01.04.2017 31.03.2018
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	25, 27, 28	49 806 879,44	38 700 911,21
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		384 508,22	239 583,99
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		384 508,22	239 583,99
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-	-
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	26, 27, 28	49 190 075,33	38 496 042,03
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		40 658,53	21 100,66
III. Usługi obce		253 124,22	196 389,74
IV. Podatki i opłaty, w tym:		7 846 916,17	6 173 069,63
- podatek akcyzowy		129 921,79	79 989,56
V. Wynagrodzenia		-	-
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		1 612 561,39	1 578 559,88
- emerytalne		204 432,11	189 615,29
		86 139,31	84 324,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		-	-
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		2 135 191,04	1 896 417,36
		36 967 270,08	28 360 899,91
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		616 804,11	204 869,18
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		271 217,71	420 958,85
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		40,65	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
IV. Inne przychody operacyjne		15 217,43	-
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		508,61	18 798,38
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	2 493,25
III. Inne koszty operacyjne		14,26	16 288,63
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)		494,35	16,50
G. PRZYCHODY FINANSOWE		887 513,21	607 029,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		57 639,76	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
II. Odsetki, w tym:		57 639,76	-
- od jednostek powiązanych		-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-
V. Inne		-	-
H. KOSZTY FINANSOWE		248 555,64	165 899,85
I. Odsetki, w tym:		239 880,58	158 256,85
- dla jednostek powiązanych		238 384,00	157 199,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-
IV. Inne		8 675,06	7 643,00
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)		696 597,33	441 129,80
J. PODATEK DOCHODOWY	29	262 048,00	237 013,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		-	-
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)		434 549,33	204 116,80

Warszawa, dnia 16.07.2019 roku

.....
Agnieszka Kwaśniak

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych


Tomasz Tarach

Prezes Zarządu

Wyszczególnienie	01.04.2018 31.03.2019	01.04.2017 31.03.2018
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 676 456,37	7 472 339,57
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 676 456,37	7 472 339,57
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	50 000,00	50 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
-	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	50 000,00	50 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 422 339,57	7 050 354,89
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	204 116,80	371 984,68
a) zwiększenie (z tytułu)	204 116,80	371 984,68
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	204 116,80	371 984,68
-	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
-	-	-
-	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 626 456,37	7 422 339,57
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
-	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
-	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	204 116,80	371 984,68
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	204 116,80	371 984,68
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	204 116,80	371 984,68
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
-	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	204 116,80	371 984,68
- podział zysku	204 116,80	371 984,68
-	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
-	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycie straty	-	-
-	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
6. Wynik netto	434 549,33	204 116,80
a) zysk netto	434 549,33	204 116,80
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 111 005,70	7 676 456,37
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 111 005,70	7 676 456,37

Warszawa, dnia 16.07.2019 roku

.....
Agnieszka Kwaśniak
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych


Tomasz Tarach
Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.03.2019 - Apollo Vredestein Opony Polska Sp. z o.o.
RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)

Wyszczególnienie	01.04.2018 31.03.2019	01.04.2017 31.03.2018
A. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	434 549,33	204 116,80
II. Korekty razem	2 050 014,41	-2 019 276,33
1. Amortyzacja	40 658,53	21 100,66
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-40,65	2 693,25
5. Zmiana stanu rezerw	424 519,46	-627 060,92
6. Zmiana stanu zapasów	-83 369,98	-80 028,22
7. Zmiana stanu należności	-6 944 265,69	2 878 661,83
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	8 354 916,73	-4 447 526,99
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	257 596,01	232 864,06
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	2 484 563,74	-1 815 159,53
B. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	40,65	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	40,65	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	29 672,57	9 332,74
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29 672,57	9 332,74
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-29 631,92	-9 332,74
C. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	-	-
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	-	-
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	-	-
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	-
D. PRZEPIYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	2 454 931,82	-1 824 492,27
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	2 454 931,82	-1 824 492,27
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	3 979 177,95	5 803 670,22
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), w tym:	6 434 109,77	3 979 177,95
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Warszawa, dnia 16.07.2019 roku

.....
Agnieszka Kwaśniak
 Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych


Tomasz Jarań
 Prezes Zarządu

Nota nr 1

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	-	-	1 220,00	-	1 220,00
a)	Zwiększenia, w tym:	-	-	1 943,00	-	1 943,00
	- nabycie	-	-	1 943,00	-	1 943,00
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-
b)	Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
	- likwidacja	-	-	-	-	-
	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
	- sprzedaż	-	-	-	-	-
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-
2.	Wartość brutto na koniec okresu	-	-	3 163,00	-	3 163,00
3.	Umorzenie na początek okresu	-	-	1 220,00	-	1 220,00
a)	Zwiększenia	-	-	1 943,00	-	1 943,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
	- likwidacja	-	-	-	-	-
	- sprzedaż	-	-	-	-	-
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-
4.	Umorzenie na koniec okresu	-	-	3 163,00	-	3 163,00
5.	Wartość netto na początek okresu	-	-	-	-	-
6.	Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	-	-

Nota nr 2

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	-	19 449,75	126 334,08	-	50 390,09	196 173,92
a)	Zwiększenia, w tym:	-	-	27 193,00	-	536,57	27 729,57
	- nabycie	-	-	27 193,00	-	536,57	27 729,57
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-	-
	Zmniejszenia, w tym:	-	-	4 880,00	-	-	4 880,00
	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
	- sprzedaż	-	-	4 880,00	-	-	4 880,00
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-	-
2.	Wartość brutto na koniec okresu	-	19 449,75	148 647,08	-	50 926,66	219 023,49
3.	Umorzenie na początek okresu	-	8 713,56	111 527,23	-	47 953,95	168 194,74
	Zwiększenia	-	1 944,96	34 610,04	-	2 160,53	38 715,53
	Zmniejszenia, w tym:	-	-	4 880,00	-	-	4 880,00
	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
	- sprzedaż	-	-	4 880,00	-	-	4 880,00
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-	-
4.	Umorzenie na koniec okresu	-	10 658,52	141 257,27	-	50 114,48	202 030,27
5.	Wartość netto na początek okresu	-	10 736,19	14 806,85	-	2 436,14	27 979,18
6.	Wartość netto na koniec okresu	-	8 791,23	7 389,81	-	812,18	16 993,22

Nota nr 3

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Nie dotyczy

Nota nr 4

Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Nie dotyczy.

Nota nr 5

Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy wraz z wyjaśnieniem okresu ich odpisywania

Nie dotyczy

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.03.2019 - Apollo Vredestein Opony Polska Sp. z o.o.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)

Nota nr 6

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość nieamortyzowanych środków trwałych użytkowanych na podstawie umów najmu	-	-
2.	Wartość nieamortyzowanych środków trwałych użytkowanych na podstawie umów dzierżawy	-	-
3.	Wartość nieamortyzowanych środków trwałych użytkowanych na podstawie umów leasingu	788 376,43	698 060,99
4.	Wartość nieamortyzowanych środków trwałych użytkowanych na podstawie innych umów	-	-
	Razem	788 376,43	698 060,99

Nota nr 7

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

Nota nr 8

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie dotyczy.

Nota nr 9

Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Nie dotyczy.

Nota nr 10

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przyznają.

Nie dotyczy.

Nota nr 11

Odpisy aktualizujące należności

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-	-
a.	należności długoterminowe	-	-	-	-	-
b.	należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
c.	należności pozostałe	-	-	-	-	-
d.	należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	-
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-
a.	należności długoterminowe	-	-	-	-	-
b.	należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
c.	należności pozostałe	-	-	-	-	-
d.	należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	-
3.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	130 729,57	14,26	-	15 217,43	115 526,40
a.	należności długoterminowe	-	-	-	-	-
b.	należności z tytułu dostaw i usług	130 729,57	14,26	-	15 217,43	115 526,40
c.	należności pozostałe	-	-	-	-	-
d.	należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	-
4.	Razem	130 729,57	14,26	-	15 217,43	115 526,40

Nota nr 12

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy

Nie dotyczy.

Nota nr 13

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa), w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Długoterminowe	907 983,00	-	262 048,00	645 935,00
a)	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	907 983,00	-	262 048,00	645 935,00
b)	Inne	-	-	-	-
2.	Krótkoterminowe	12 250,13	89 275,55	83 723,56	17 802,12
-	Ubezpieczenie	190,56	31 081,90	31 040,71	231,75
-	Prenumeraty	1 439,80	2 005,81	1 844,51	1 601,10
-	Inne	10 619,77	56 187,84	50 838,34	15 969,27
3.	Razem	920 233,13	89 275,55	345 771,56	663 737,12

Nota nr 14

Wycena składników aktywów niebędącymi instrumentami finansowymi według wartości godziwej:

Nie dotyczy.

Nota nr 15

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu	Liczba subskrybowanych akcji łącznie/ w tym uprzywilejowanych	Wartość nominalna subskrybowanych akcji łącznie/ w tym uprzywilejowanych
1.	Apollo Vredestein B.V.	999	50,00	49 950,00	99,90%	-	-
2.	Vredestein GmbH	1	50,00	50,00	0,10%	-	-
	Razem	1 000	-	50 000,00	100,00%	-	-

Nota nr 16

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału zaktualizacji wyceny w przypadku gdy jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym.

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

Nota nr 17

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Kierownik Jednostki proponuje przeznaczyć zysk roku bieżącego na kapitał zapasowy.

Nota nr 18

Zakres zmian stanu rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-	-
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-	-
a)	długoterminowe	-	-	-	-	-
b)	krótkoterminowe	-	-	-	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	1 066 519,50	2 963 632,00	-	2 539 112,54	1 491 038,96
a)	długoterminowe	-	-	-	-	-
b)	krótkoterminowe	1 066 519,50	2 963 632,00	-	2 539 112,54	1 491 038,96
-	Rezerwy na rabaty dla odbiorców	820 191,00	2 786 905,82	-	2 292 784,04	1 314 312,78
-	Rezerwa na niewykorzystane urlopy	120 397,91	123 018,18	-	120 397,91	123 018,18
-	Rezerwa na pozostałe koszty	125 930,59	53 708,00	-	125 930,59	53 708,00
4.	Rezerwy na zobowiązania ogółem	1 066 519,50	2 963 632,00	-	2 539 112,54	1 491 038,96

Nota nr 19

Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Nie dotyczy.

Nota nr 20

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy.

Nota nr 21

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy.

Nota nr 22

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Nie dotyczy.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.03.2019 - Apollo Vredestein Opony Polska Sp. z o.o.
 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)

Nota nr 23

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 510,00	11 610,00	10 510,00	11 610,00
a)	długoterminowe	-	-	-	-
b)	krótkoterminowe	10 510,00	11 610,00	10 510,00	11 610,00
-	rezerwy na koszty	10 510,00	11 610,00	10 510,00	11 610,00
3.	Razem	10 510,00	11 610,00	10 510,00	11 610,00

Nota nr 24

W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nie dotyczy.

Nota nr 25

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		kraj	zagranica	kraj	zagranica
1.	Przychody netto ze sprzedaży wyrobów	-	-	-	-
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	-	384 508,22	-	239 583,99
-	sprzedaż usług	-	384 508,22	-	239 583,99
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	49 422 371,22	-	38 461 327,22	-
-	sprzedaż opon	49 422 371,22	-	38 461 327,22	-
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-	-	-
5.	Przychody netto ze sprzedaży razem	49 422 371,22	384 508,22	38 461 327,22	239 583,99

Nota nr 26

Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Nota nr 27

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy.

Nota nr 28

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.03.2019 - Apollo Vredestein Opony Polska Sp. z o.o.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (w zł)

Nota nr 29

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		zyski kapitałowe	inne źródła	zyski kapitałowe	inne źródła
1.	Zysk (Strata) brutto	-	696 597,33	-	441 129,80
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	-	4 025 972,62	-	3 467 815,16
-	- odpis aktualizujący	-	14,26	-	130 729,57
-	- odsetki od zobowiązań podatkowych	-	1 472,96	-	1 039,19
-	- niezrealizowane różnice kursowe	-	1 484,35	-	2 098,08
-	- koszty podróży służbowych	-	521 059,70	-	622 513,00
-	- rezerwy	-	2 975 242,00	-	2 202 883,06
-	- inne	-	288 315,35	-	182 739,94
-	- naliczone niezapłacone odsetki	-	238 384,00	-	157 199,00
-	- koszty dotyczące poprzedniego roku	-	-	-	168 613,32
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	-	2 860 434,86	-	3 049 752,98
-	- zapłacone odsetki	-	157 199,00	-	219 374,00
-	- zapłacone faktury z lat poprzednich	-	-	-	435,00
-	- rozwiązanie rezerw	-	2 534 622,54	-	2 829 943,98
-	- koszty dotyczące bieżącego roku	-	168 613,32	-	-
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	-	17 357,14	-	575 056,66
-	- niezrealizowane różnice kursowe	-	2 139,71	-	2 039,71
-	- rozwiązanie odpisu aktualizującego	-	15 217,43	-	226 583,55
-	- przychody dotyczące poprzedniego roku	-	-	-	346 433,40
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	-	318 465,00	-	-
-	- przychody dotyczące bieżącego roku	-	318 465,00	-	-
6.	Dochód /strata	-	2 163 242,95	-	284 135,32
7.	Odliczenia od dochodu	-	2 163 242,95	-	284 135,32
-	- odliczenie straty z lat poprzednich	-	2 163 242,95	-	284 135,32
8.	Podstawa opodatkowania	-	-	-	-
9.	Stawka podatku	19%	19%	19%	19%
10.	Podatek według stawki	-	-	-	-
11.	Odliczenia od podatku	-	-	-	-
12.	Podatek należny	-	-	-	-
13.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-	262 048,00	-	237 013,00
14.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	-	-	-	-
15.	Razem obciążenie wyniku brutto	-	262 048,00	-	237 013,00

Nota nr 30

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Spółka w roku obrotowym 2018/2019 nabyła środki trwałe w wartości 29.672,57 zł. W kolejnym roku planowane są nakłady w podobnej wysokości. Spółka nie ponosi nakładów związanych z ochroną środowiska.

Nota nr 31

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Lp.	Waluta	Jednostka	Kurs na koniec okresu:	
			Bieżącego	Poprzedniego
1.	Euro	1 EUR	4,3013	4,2085
2.	Frank szwajcarski	1 CHF	3,8513	3,5812

Nota nr 32

Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Pracownicy umysłowi	9,00	9,00
	Razem	9,00	9,00

Nota nr 33

Wynagrodzenie dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni	Zobowiązania z tytułu emerytur wobec byłych członków organów na dzień bilansowy
1.	Wynagrodzenia za rok obrotowy obciążające koszty	535 925,03	481 185,27	-
-	członkowie organów Zarządzających	535 925,03	481 185,27	-
-	członkowie organów Nadzorujących	-	-	-

Nota nr 34

Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

Nota nr 35

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Na dzień bilansowy Jednostka posiadała środki na rachunku bankowym w kwocie 6.348.483,59 PLN, 19.113,05 EUR oraz środki w kasie w wysokości 1.871,57 PLN, 91,56 EUR i 298,55 CHF.

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT 14 727,37

Nota nr 36

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi (zgodnie z definicją zawartą w MSR) wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji

Nie dotyczy.

Nota nr 37

Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych ze wskazaniem ich głównych warunków oraz kwota udzielonych gwarancji i poręczeń z tytułu zobowiązań zaciągniętych przez członków organów.

Nie dotyczy.

Nota nr 38

Informacja o wynagrodzeniu firmy audytorskiej należnym za rok obrotowy.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego	10 000,00	10 000,00
-	badanie jednostkowego sprawozdania finansowego	10 000,00	10 000,00
-	badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego	-	-
2.	Inne usługi poświadczające	-	-
3.	Usługi doradztwa podatkowego	-	-
4.	Pozostałe usługi	-	-

Nota nr 39

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie dotyczy.

Nota nr 40

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

Nota nr 41

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy.

Nota nr 42

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nie dotyczy.

Nota nr 43

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Spółka Apollo Vredestein Opony Polska Sp. z o.o. dokonuje zakupów towarów handlowych od Apollo Vredestein B.V. W roku obrotowym od 01.04.2018 do 31.03.2019 zakup ten wyniósł 37.608.421,41 zł.

Oprócz towarów handlowych od swojego głównego udziałowca Spółka kupuje również usługi. Import tych usług w roku bieżącym wyniósł 5.818.864,13 zł.

Apollo Vredestein Opony Polska sprzedaje usługi jednej spółce powiązanej - Apollo Tyres Global R&D B.V. W roku bieżącym sprzedaż tych usług wyniosła 384.508,22 zł.

Nota nr 44

Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20 % udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Nie dotyczy.

Nota nr 45

Nazwa i adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana Jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy.

Nota nr 46

Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane.

Nie dotyczy.

Nota nr 47

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna i miejscu w którym sprawozdanie to jest dostępne.

Nota nr 48

Informacje dotyczące kontraktów długoterminowych realizowanych zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 3 (KSR 3)

Nie dotyczy.

Nota nr 49

Informacje w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

Nie dotyczy.

Nota nr 50

Informacje o przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Nie dotyczy.

Nota nr 51

Informacje w przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

Warszawa, dnia 16.07.2019 roku

.....
Agnieszka Kwaśniak

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

.....
Tomasz Tarach
Prezes Zarządu

Apollo Vredestein Opony Polska Sp. z o.o.
ul. Prosta 32, 00-838 Warszawa
NIP 522-284-28-77
REGON 140867029