

**ATA TECHNIK SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ  
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ SPÓŁKA  
KOMANDYTOWO-AKCYJNA**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2019** do **31.12.2019**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** ATA TECHNIK SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ SPÓŁKA KOMANDYTOWO-AKCYJNA

**Siedziba:** OSIEDLE CECHOWE 31, 64-840 BUDZYŃ

**Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:**

4299Z, 4221Z, 4211Z, 4661Z

**Numer identyfikacji podatkowej:**

NIP 7660004249

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

KRS 0000428292

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

**Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

Jednostka prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o przyjęte zasady rachunkowości, zgodne z postanowieniami ustawy o rachunkowości, a w szczególności dotyczące:

- roku obrotowego - pokrywającego się z rokiem kalendarzowym i miesięcznych okresów sprawozdawczych,
- metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
  - bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 63.437.756,21 zł
  - rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku wykazujący zysk netto w wysokości 2.001.825,67 zł
  - zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 1.995.211,16 zł
  - rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2019 roku do 31.12.2019

roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 8.099.477,81 zł

- dodatkowe informacje i objaśnienia

W zakresie metod wyceny aktywów i pasywów przyjęto:

- naliczenie amortyzacji w wysokości przewidzianej ustawą o podatku dochodowym od osób fizycznych z uwzględnieniem przewidywanego na dzień przyjęcia do eksploatacji okresu używania środka trwałego,
- wycenę stanu końcowego towarów i materiałów według zasady „pierwsze weszło — pierwsze wyszło”,
- wycenę realizowanych kontraktów o okresie realizacji do 6 miesięcy w wysokości zinwentaryzowanych nakładów według wartości kosztorysowej i aktywowanie ich, jako roboty w toku,
- wycenę realizowanych kontraktów o okresie realizacji powyżej 6 miesięcy biorąc pod uwagę relacje kosztowe zrealizowanego kontraktu zgodnie z art. 34a ustawy o rachunkowości - szacowanie kosztów na podstawie rozmiarów uzyskanych przychodów,
- wycenę środków trwałych w budowie po cenie nabycia lub koszcie wytworzenia,
- wycenę pozostałych aktywów i pasywów według wartości nominalnych wynikających z przeprowadzonych transakcji gospodarczych.

#### **Ustalenia wyniku finansowego:**

Wynik finansowy ustala się w układzie przewidzianym dla wariantu porównawczego. Przyjęto zasadę sporządzania sprawozdania w złotych i groszach z maksymalną przewidzianą formularzami szczegółowością danych liczbowych.

#### **Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku i obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 roku. Podane dane na dzień kończący poprzedni okres sprawozdawczy oraz za poprzedni okres sprawozdawczy są w pełni porównywalne z danymi okresu objętego sprawozdaniem. W okresach tych nie wystąpiły zmiany organizacyjne, jak również nie wprowadzono zmian metodologicznych, które by mogły mieć istotny wpływ na porównywalność danych wykazanych w niniejszym sprawozdaniu finansowym.

#### **Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

## **8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>9 988 719,18</b>	<b>9 923 928,11</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>50 984,23</b>	<b>86 807,73</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	50 984,23	86 807,73
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>9 687 830,60</b>	<b>9 588 965,10</b>
1. Środki trwałe	9 687 830,60	9 588 965,10
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 100 272,37	1 100 272,37
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 829 437,80	4 768 536,24
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 684 294,10	1 849 116,70
d) środki transportu	1 732 507,22	1 616 554,68
e) inne środki trwałe	341 319,11	254 485,11
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>232 104,35</b>	<b>230 355,28</b>
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	232 104,35	230 355,28
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>17 800,00</b>	<b>17 800,00</b>
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	17 800,00	17 800,00
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	17 800,00	17 800,00
- udziały lub akcje	17 800,00	17 800,00

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>53 449 037,03</b>	<b>35 873 052,00</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>10 290 338,91</b>	<b>6 174 012,51</b>
1. Materiały	6 194 351,48	2 340 980,79
2. Półprodukty i produkty w toku	420,00	420,00
3. Produkty gotowe	33 365,00	64 615,00
4. Towary	3 733 486,48	3 583 908,87
5. Zaliczki na dostawy i usługi	328 715,95	184 087,85
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>17 019 018,13</b>	<b>3 841 054,47</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- 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	17 019 018,13	3 841 054,47
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 091 601,65	3 145 199,15
- do 12 miesięcy	16 091 601,65	3 145 199,15
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	70,80	92 695,00
c) inne	927 345,68	603 160,32
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>9 927 631,16</b>	<b>1 828 153,35</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 927 631,16	1 828 153,35
a) w jednostkach powiązanych		
- 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	9 927 631,16	1 828 153,35
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 927 631,16	1 828 153,35
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>16 212 048,83</b>	<b>24 029 831,67</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>63 437 756,21</b>	<b>45 796 980,11</b>

**BILANS**

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>17 889 797,38</b>	<b>15 894 586,22</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>1 000 005,00</b>	<b>1 000 005,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>14 887 966,71</b>	<b>14 233 130,31</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>2 001 825,67</b>	<b>661 450,91</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>45 547 958,83</b>	<b>29 902 393,89</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>3 148 575,60</b>	<b>1 924 366,42</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 543 583,59	1 075 263,12
- długoterminowa	384 139,08	370 116,72
- krótkoterminowa	1 159 444,51	705 146,40
3. Pozostałe rezerwy	1 604 992,01	849 103,30
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	1 604 992,01	849 103,30
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>15 432 911,74</b>	<b>6 845 104,60</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	15 432 911,74	6 845 104,60
a) kredyty i pożyczki	13 313 620,90	5 000 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	2 119 290,84	1 845 104,60
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>26 099 215,06</b>	<b>20 233 958,59</b>

1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. 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. Wobec pozostałych jednostek	26 099 215,06	20 233 958,59
a) kredyty i pożyczki	12 371 761,38	10 418 865,90
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	743 567,14	515 456,41
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 534 588,21	5 836 118,77
- do 12 miesięcy	10 534 588,21	5 836 118,77
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	213 472,53	1 398 987,98
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 163 753,19	1 107 169,01
h) z tytułu wynagrodzeń	821 794,66	759 773,16
i) inne	250 277,95	197 587,36
4. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>867 256,43</b>	<b>898 964,28</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	867 256,43	898 964,28
- długoterminowe	836 619,59	866 896,43
- krótkoterminowe	30 636,84	32 067,85
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>63 437 756,21</b>	<b>45 796 980,11</b>



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok  
obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>84 178 600,92</b>	<b>64 245 769,49</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	76 530 489,73	54 940 829,07
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 199 275,73	-849 195,34
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 847 386,92	10 154 135,76
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>80 439 008,35</b>	<b>62 748 953,55</b>
I. Amortyzacja	1 520 855,59	1 382 006,94
II. Zużycie materiałów i energii	28 279 616,47	24 593 237,78
III. Usługi obce	24 447 084,99	12 372 071,03
IV. Podatki i opłaty, w tym:	248 981,54	246 177,45
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	14 221 405,37	11 981 819,07
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 990 687,36	2 535 879,86
- emerytalne	2 250 141,44	1 901 060,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	884 770,12	629 951,89
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 845 606,91	9 007 809,53
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>3 739 592,57</b>	<b>1 496 815,94</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>7 105 664,92</b>	<b>856 852,66</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	101 319,14	74 361,97
II. Dotacje	32 267,85	79 014,56
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	6 972 077,93	703 476,13
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>7 109 691,50</b>	<b>626 723,40</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	7 109 691,50	626 723,40
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>3 735 565,99</b>	<b>1 726 945,20</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>26 402,91</b>	<b>150 253,92</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	721,00	
a) od jednostek powiązanych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:	721,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	25 681,91	18 493,89
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		131 760,03
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>1 760 143,23</b>	<b>1 215 748,21</b>
I. Odsetki, w tym:	940 181,45	958 298,99
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	819 961,78	257 449,22
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>2 001 825,67</b>	<b>661 450,91</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>2 001 825,67</b>	<b>661 450,91</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący  
rok obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>15 894 586,22</b>	<b>15 236 972,70</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>15 894 586,22</b>	<b>15 236 972,70</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 000 005,00</b>	<b>1 000 005,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>1 000 005,00</b>	<b>1 000 005,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>14 233 130,31</b>	<b>13 853 228,44</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	654 836,40	379 901,87
a) zwiększenie (z tytułu)	654 836,40	379 901,87
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)	654 836,40	379 901,87
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>14 887 966,71</b>	<b>14 233 130,31</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		

<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>		
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>661 450,91</b>	
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>661 450,91</b>	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>661 450,91</b>	
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	661 450,91	
przeznaczenia na kapitał zapasowy	654 836,40	
wypłaty dla komplementariusza	6 614,51	
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>6. Wynik netto</b>	<b>2 001 825,67</b>	<b>661 450,91</b>
a) zysk netto	2 001 825,67	661 450,91
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>17 889 797,38</b>	<b>15 894 586,22</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>17 869 779,12</b>	<b>15 887 971,71</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok  
obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

### A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>2 001 825,67</b>	<b>661 450,91</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-2 427 134,37</b>	<b>-1 470 994,20</b>
1. Amortyzacja	1 520 855,59	1 382 006,94
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	271 232,09	-131 760,03
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	913 778,54	939 805,10
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-101 319,14	-74 361,97
5. Zmiana stanu rezerw	1 224 209,18	820 152,02
6. Zmiana stanu zapasów	-4 116 326,40	-770 829,81
7. Zmiana stanu należności	-13 179 712,73	26 490,73
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 684 250,26	499 371,75
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	7 786 074,99	-4 249 392,56
10. Inne korekty	-430 176,75	87 523,63
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-425 308,70</b>	<b>-809 543,29</b>

### B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

<b>I. Wpływy</b>	<b>312 734,98</b>	<b>643 434,99</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	286 332,07	643 434,99
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	26 402,91	
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	26 402,91	
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach	721,00	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	25 681,91	
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II. Wydatki</b>	<b>1 609 965,86</b>	<b>2 711 052,29</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 609 965,86	2 711 052,29
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		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>-1 297 230,88</b>	<b>-2 067 617,30</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>14 801 496,46</b>	<b>24 058 257,96</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	13 727 727,83	22 100 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	1 073 768,63	1 958 257,96
<b>II. Wydatki</b>	<b>4 979 479,07</b>	<b>19 562 421,19</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	6 614,51	3 837,39
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	3 461 211,45	18 151 474,27
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	571 471,66	448 810,54
8. Odsetki	940 181,45	958 298,99
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>9 822 017,39</b>	<b>4 495 836,77</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>8 099 477,81</b>	<b>1 618 676,18</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>8 099 477,81</b>	<b>1 618 676,18</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 828 153,35</b>	<b>209 477,17</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>9 927 631,16</b>	<b>1 828 153,35</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	8 776 117,26	

## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok  
obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>2 001 825,67</b>	<b>661 450,91</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	32 267,85	51 012,91
dotacje UM -UDA-RPWP,WND-RPWP,PARR PHARE-2002 (art. 17 ust. 1 pkt. 21)	31 707,85	33 732,91
- z innych źródeł przychodów	31 707,85	33 732,91
umowa wsparcia RPWP.06.05.00-30-015316_0134 (art. 17 ust. 1 pkt. 23)		17 280,00
- z innych źródeł przychodów		17 280,00
umowa wsparcia RPWP.03.01 (art. 17 ust. 1 pkt. 23)	560,00	
- z innych źródeł przychodów	560,00	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	-2 567 537,20	3 725 946,52
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności i materiały (art. 12 ust. 1 pkt. 4d)	6 743 372,28	654 488,47
- z innych źródeł przychodów	6 743 372,28	654 488,47
różnice kursowe dodatnie z transakcji niezrealizowanych (art. 12 ust. 1)		145 262,36
- z innych źródeł przychodów		145 262,36
saldo różnic kursowych ujemnych (art. 12 ust. 1)	-9 195,53	-19 657,01
- z innych źródeł przychodów	-9 195,53	-19 657,01
przychody do rozliczeń z umów długoterminowych (art. 12 ust. 1)	-7 918 146,29	4 364 121,06
- z innych źródeł przychodów	-7 918 146,29	4 364 121,06
zmiana stanu produktów (art. 12 ust. 1)	-1 199 275,73	-849 195,34
- z innych źródeł przychodów	-1 199 275,73	-849 195,34
wartość netto sprzedanych aktywów trwałych (art. 12 ust. 1)	-185 012,93	-569 073,02
- z innych źródeł przychodów	-185 012,93	-569 073,02
dywidenda z tytułu udziału osoby prawne (art. 12 ust. 1)	721,00	
- z innych źródeł przychodów	721,00	
niezapłacona korekta kar umownych (art. 12 ust. 1)		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		-124 390,00
korekta przychodów bilansowo 2017, podatkowo 2018 (art. 12 ust. 1)		-124 390,00
- z innych źródeł przychodów		-124 390,00

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	34 430,38	53 088,91
odsetki od zobowiązań podatkowych (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	162,53	76,00
- z innych źródeł przychodów	162,53	76,00
dotacje UM -UDA-RPWP,WND-RPWP,PARR PHARE-2002 (art. 16 ust. 1 pkt. 48)	31 707,85	33 732,91
- z innych źródeł przychodów	31 707,85	33 732,91
umowa wsparcia RPWP.06.05.00-30-015316_0134 (art. 16 ust. 1 pkt. 58)		17 280,00
- z innych źródeł przychodów		17 280,00
darowizna (art. 16 ust. 1 pkt. 28)	2 000,00	2 000,00
- z innych źródeł przychodów	2 000,00	2 000,00
umowa wsparcia RPWP.03.01 (art. 16 ust. 1 pkt. 58)	560,00	
- z innych źródeł przychodów	560,00	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	17 668 346,11	22 087 147,69
odsetki dotyczące leasingu operacyjnego (art. 17f ust. 1)	126 791,76	82 458,34
- z innych źródeł przychodów	126 791,76	82 458,34
amortyzacja środków trwałych objętych leasingiem operacyjnym (art. 17f ust. 1)	605 565,22	421 587,57
- z innych źródeł przychodów	605 565,22	421 587,57
czynsz leasingowy - leasingu operacyjny (art. 17b ust. 1)	-698 263,42	-516 641,88
- z innych źródeł przychodów	-698 263,42	-516 641,88
saldo różnic kursowych ujemnych (art. 15 ust. 1)	-9 195,53	-19 657,01
- z innych źródeł przychodów	-9 193,53	-19 657,01
utworzenie odpisów aktualizujących należności i materiały (art. 16 ust. 1 pkt. 26a)	393 115,45	473 598,29
- z innych źródeł przychodów	393 115,45	473 598,29
Składka US,FP,FGŚP za m-c 11/2018 zapłacona I/2019 (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)		233 115,52
- z innych źródeł przychodów		233 115,52
Składka US,FP,FGŚP za m-c 12/2018 zapłacona II/2019 (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)		217 843,72
- z innych źródeł przychodów		217 843,72
amortyzacja samochodów osob. przekr. 20 tys. EURO (art. 16 ust. 1 pkt. 4)		20 728,30
- z innych źródeł przychodów		20 728,30
wartość robót w toku kontr. długoterm. na dzień 31.12.2018 r, 31.12.2019 Wycena w .sprz.netto	14 542 444,62	21 562 378,55
- z innych źródeł przychodów	14 542 444,62	21 562 378,55
zmniejszenie o rezerwy na koszty dotyczące kontraktów długoterminowych utworz. w 2018 roku (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	804 805,01	749 103,30
- z innych źródeł przychodów	804 805,01	749 103,30



utworzenie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	14 022,36	309 364,48
- z innych źródeł przychodów	14 022,36	309 364,48
rozwiązanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne (art. 16 ust. 1 pkt. 27)		-244 499,27
- z innych źródeł przychodów		-244 499,27
utworzenie pozostałych rezerw (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	1 818 550,65	805 146,40
- z innych źródeł przychodów	1 818 550,65	805 146,40
rozwiązanie pozostałych rezerw (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	-664 065,54	-687 076,77
- z innych źródeł przychodów	-664 065,54	-687 076,77
zmiana stanu produktów (art. 15 ust. 1)	-1 199 275,73	-849 195,34
- z innych źródeł przychodów	-1 199 275,73	-849 195,34
Inne koszty nskup (art. 16 ust. 1 pkt. 36)	148 325,67	97 966,51
- z innych źródeł przychodów	148 325,67	97 966,51
wartość netto sprzedanych aktywów trwałych (art. 15 ust. 1)	-185 012,93	-569 073,02
- z innych źródeł przychodów	-185 012,93	-569 073,02
różnice kursowe ujemne z transakcji nierozliczonych (art. 15 ust. 1)	270 537,53	
- z innych źródeł przychodów	270 537,53	
należności nieściągalne-vat, odsetki (art. 16 ust. 1 pkt. 56)	1 179 680,04	
- z innych źródeł przychodów	1 179 680,04	
składka US,FP,FGŚP za m-c 11/2019 zapłacona I/2020 (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)	217 907,36	
- z innych źródeł przychodów	217 907,36	
składka US,FP,FGŚP za m-c 12/2019 zapłacona II/2020 (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)	225 945,17	
- z innych źródeł przychodów	225 945,17	
odsetki do zapłaty w następnym okresie (art. 16 ust. 1 pkt. 11)	2 739,38	
- z innych źródeł przychodów	2 739,38	
25% kosztów ekspl. samochodów osobowych (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	73 729,04	
- z innych źródeł przychodów	73 729,04	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	22 761 060,21	17 478 681,53
US,FP,FGŚP za m-c 11/2017 zapłacona I/2018 Składka (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)		199 974,68
- z innych źródeł przychodów		199 974,68
Składka US,FP,FGŚP za m-c 12/2017 zapłacona II/2018 (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)		146 069,40
- z innych źródeł przychodów		146 069,40
zwiększenie kosztów z tytułu nakładów odliczonych z kosztów uzyskania w roku poprzednim (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	21 562 378,55	17 135 751,33
- z innych źródeł przychodów	21 562 378,55	17 135 751,33

zwiększenie o rezerwy na koszty dotyczące kontraktów długotermin. utworzone w 2017 rozwiązane 2018, utworzone w 2018 rozw. 2019 (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	749 103,30	111 886,12
- z innych źródeł przychodów	749 103,30	111 886,12
korekta przychodów bilansowo 2017, podatkowo 2018 (art. 15 ust. 1)		-115 000,00
- z innych źródeł przychodów		-115 000,00
korekta kosztów bilansowo 2020, podatkowo 2019 (art. 15 ust. 1)	-1 380,88	
Składka US,FP,FGŚP za m-c 11/2018 zapłacona I/2019 (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)	233 115,52	
- z innych źródeł przychodów	233 115,52	
Składka US,FP,FGŚP za m-c 12/2018 zapłacona II/2019 (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)	217 843,72	
- z innych źródeł przychodów	217 843,72	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		1 421 656,55
Strata za 2015 rok 50%		854 025,07
- z innych źródeł przychodów		854 025,07
Strata za 2016 rok 50%		567 631,48
- z innych źródeł przychodów		567 631,48
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>		
<b>K. Podatek dochodowy</b>		

**PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

**Lidia Rozmacińska** dnia 2020.07.20

**Maciej Gramowski** dnia 2020.07.20

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

Dodatkowe\_informacje\_i\_objaśnienia

2019\_informacja\_dodatkowa.pdf