

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

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.12.2021**

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 01.01.2021 do 31.12.2021

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 31.12.2021 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 48.280.112,35 zł
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2021 roku do 31.12.2021 roku wykazujący zysk netto w wysokości 1.341.951,93 zł
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2021 roku do 31.12.2021 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 1.323.261,06 zł
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2021 roku do 31.12.2021 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 4.335.403,11 zł

- dodatkowe informacje i objaśnienia

W zakresie metod wyceny aktywów i pasywów przyjęto:

- naliczenie amortyzacji w wysokości przewidzianej ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych 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 2021 roku i obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2021 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
A. AKTYWA TRWAŁE	9 287 628,57	10 365 846,22
I. Wartości niematerialne i prawne	2 837,24	19 860,74
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 837,24	19 860,74
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 201 005,69	10 096 906,14
1. Środki trwałe	9 065 567,40	9 961 364,09
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 143 018,88	1 143 018,88
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 973 131,89	5 183 457,78
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 586 661,80	1 790 543,05
d) środki transportu	1 179 755,74	1 581 496,21
e) inne środki trwałe	182 999,09	262 848,17
2. Środki trwałe w budowie	135 438,29	135 542,05
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	65 985,64	231 279,34
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	65 985,64	231 279,34
IV. Inwestycje długoterminowe	17 800,00	17 800,00
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		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	38 992 483,78	43 163 518,65
I. Zapasy	7 689 547,96	10 565 046,84
1. Materiały	1 988 795,47	4 545 910,24
2. Półprodukty i produkty w toku	420,00	420,00
3. Produkty gotowe	6 505,00	18 010,00
4. Towary	4 976 812,22	4 281 806,02
5. Zaliczki na dostawy i usługi	717 015,27	1 718 900,58
II. Należności krótkoterminowe	13 285 122,46	8 754 776,69
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	13 285 122,46	8 754 776,69
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 374 552,97	8 213 621,00
- do 12 miesięcy	12 374 552,97	8 213 621,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	95 711,00	
c) inne	814 858,49	541 155,69
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 904 493,36	8 239 896,47
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 904 493,36	8 239 896,47
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	3 904 493,36	8 239 896,47
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 904 493,36	8 239 896,47
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 113 320,00	15 603 798,65
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	48 280 112,35	53 529 364,87

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	21 062 126,86	19 738 865,80
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 000 005,00	1 000 005,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	18 720 169,93	16 869 774,12
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	1 341 951,93	1 869 086,68
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	27 217 985,49	33 790 499,07
I. Rezerwy na zobowiązania	2 155 074,65	1 905 576,11
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 112 247,25	1 416 602,13
- długoterminowa	332 371,30	312 917,78
- krótkoterminowa	779 875,95	1 103 684,35
3. Pozostałe rezerwy	1 042 827,40	488 973,98
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	1 042 827,40	488 973,98
II. Zobowiązania długoterminowe	6 237 560,89	7 131 339,88
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	6 237 560,89	7 131 339,88
a) kredyty i pożyczki	5 047 202,18	5 218 482,06
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	1 190 358,71	1 912 857,82
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	18 019 285,25	23 916 963,49
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	18 019 285,25	23 916 963,49
a) kredyty i pożyczki	7 297 778,25	12 465 063,25
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	876 479,14	830 109,44
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 489 842,90	7 614 630,10
- do 12 miesięcy	7 489 842,90	7 614 630,10
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	678 292,70	43 320,99
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 440 523,97	2 137 192,09
h) z tytułu wynagrodzeń		694 074,96
i) inne	236 368,29	132 572,66
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	806 064,70	836 619,59
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	806 064,70	836 619,59
- długoterminowe	779 201,76	806 064,70
- krótkoterminowe	26 862,94	30 554,89
PASYWA RAZEM	48 280 112,35	53 529 364,87

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
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	94 490 851,06	95 943 206,02
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	76 402 310,81	78 236 140,50
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-294 698,73	1 224 558,88
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18 383 238,98	16 482 506,64
B. Koszty działalności operacyjnej	94 480 400,94	93 106 154,68
I. Amortyzacja	1 727 119,97	1 549 950,89
II. Zużycie materiałów i energii	20 091 816,23	22 875 825,18
III. Usługi obce	40 577 214,61	36 124 000,65
IV. Podatki i opłaty, w tym:	246 624,13	226 935,98
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	12 042 418,20	13 897 420,35
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 397 244,55	2 830 397,70
- emerytalne	2 021 976,09	2 178 305,19
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	888 597,93	860 004,94
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16 509 365,32	14 741 618,99
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	10 450,12	2 837 051,34
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 463 721,69	1 037 482,33
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	118 208,34	48 558,57
II. Dotacje	30 554,89	30 456,84
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	2 314 958,46	958 466,92
E. Pozostałe koszty operacyjne	336 699,81	780 643,61
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	336 699,81	780 643,61
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 137 472,00	3 093 890,06
G. Przychody finansowe	3 579,69	13 010,52
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
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:	1 029,24	13 010,52
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	2 550,45	
H. Koszty finansowe	722 923,76	1 181 625,90
I. Odsetki, w tym:	466 136,44	756 224,94
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	256 787,32	425 400,96
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 418 127,93	1 925 274,68
J. Podatek dochodowy	76 176,00	56 188,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 341 951,93	1 869 086,68

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 738 865,80	17 889 797,38
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 738 865,80	17 889 797,38
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 738 865,80	17 889 797,38
1. Kapitał podstawowy	1 000 005,00	1 000 005,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 000 005,00	1 000 005,00
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	1 000 005,00	1 000 005,00
2. Kapitał zapasowy	18 720 169,93	16 869 774,12
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	16 869 774,12	14 887 966,71
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 850 395,81	1 981 807,41
a) zwiększenie (z tytułu)	1 850 395,81	1 981 807,41
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		158 544,59
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	1 850 395,81	1 823 262,82
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	18 720 169,93	16 869 774,12
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
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. Kapitały rezerwowe		
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. Wynik z lat ubiegłych		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 869 086,68	2 001 825,67
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 869 086,68	2 001 825,67
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 869 086,68	2 001 825,67
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	1 869 086,68	2 001 825,67
przeznaczenia na kapitał zapasowy	1 850 395,81	1 981 807,41
wypłaty dla komplementariusza	18 690,87	20 018,26
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 straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	1 341 951,93	1 869 086,68
a) zysk netto	1 341 951,93	1 869 086,68
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	21 062 126,86	19 738 865,80
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	21 048 707,34	19 720 174,93

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

I. Zysk (strata) netto	1 341 951,93	1 869 086,68
II. Korekty razem	-408 854,31	7 208 127,95
1. Amortyzacja	1 727 119,97	1 549 950,89
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-2 550,45	99 413,17
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	465 107,20	743 859,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-118 208,34	-48 558,57
5. Zmiana stanu rezerw	249 498,54	-1 242 999,49
6. Zmiana stanu zapasów	2 875 498,88	-274 707,93
7. Zmiana stanu należności	-4 365 052,07	8 265 066,45
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-776 762,94	-2 362 095,74
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 459 923,76	577 613,34
10. Inne korekty	-1 923 428,86	-99 413,17
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	933 097,62	9 077 214,63

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	201 305,26	136 787,80
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	200 276,02	124 421,86
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 029,24	12 365,94
a) w jednostkach wycenionych metodą praw własności		
b) w pozostałych jednostkach	1 029,24	12 365,94
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	1 029,24	12 365,94
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	728 874,85	2 003 766,23
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	728 874,85	2 003 766,23
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)	-527 569,59	-1 866 978,43
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	12 889 810,71	7 022 856,83
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	12 476 000,00	6 733 392,58
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	413 810,71	289 464,25
II. Wydatki	17 630 741,85	15 920 827,72
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	18 690,87	20 018,26
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	16 301 513,48	14 735 229,55
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	844 401,06	409 354,97
8. Odsetki	466 136,44	756 224,94
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 740 931,14	-8 897 970,89
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-4 335 403,11	-1 687 734,69
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 335 403,11	-1 687 734,69
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	8 239 896,47	9 927 631,16
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	3 904 493,36	8 239 896,47
- o ograniczonej możliwości dysponowania	751 144,66	1 657 654,38

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
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 418 127,93	1 925 274,68
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 543 606,29	30 456,84
Pozostałe		
dotacje UM -UDA-RPWP,WND-RPWP,PARR PHARE-2002 (art. 17 ust. 1 pkt. 21)	30 554,89	30 636,84
- z innych źródeł przychodów	30 554,89	30 636,84
umowa wsparcia RPWP.03.01 (art. 17 ust. 1 pkt. 23)		-180,00
- z innych źródeł przychodów		-180,00
PFR-umorzenie subwencji finansowej wypłaconej w ramach Tarczy Finansowej 1.0 (art. 1)	1 513 051,40	
- z innych źródeł przychodów	1 513 051,40	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	-1 716 399,40	971 185,93
Pozostałe		
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności i materiały (art. 12 ust. 1 pkt. 4d)	178 756,27	399 001,18
- z innych źródeł przychodów	178 756,27	399 001,18
różnice kursowe dodatnie z transakcji niezrealizowanych (art. 12 ust. 1)	48 907,99	
- z innych źródeł przychodów	48 907,99	
saldo różnic kursowych ujemnych (art. 12 ust. 1)	-66 592,39	-47 787,55
- z innych źródeł przychodów	-66 592,39	-47 787,55
przychody do rozliczeń z umów długoterminowych (art. 12 ust. 1)	-1 500 704,86	-582 671,17
- z innych źródeł przychodów	-1 500 704,86	-582 671,17
zmiana stanu produktów (art. 12 ust. 1)	-294 698,73	1 224 558,88
- z innych źródeł przychodów	-294 698,73	1 224 558,88
wartość netto sprzedanych aktywów trwałych (art. 12 ust. 1)	-82 067,68	-75 863,29
- z innych źródeł przychodów	-82 067,68	-75 863,29
dywidenda z tytułu udziału osoby prawne (art. 12 ust. 1)		
wartość przychodu dotycząca cesji leasingu finansowego (art. 12 ust. 1)		53 947,88
- z innych źródeł przychodów		53 947,88
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		-90 599,43
Pozostałe		

korekta przychodów bilansowo 2020, podatkowo 2021 (art. 12 ust. 1)		-90 599,43
- z innych źródeł przychodów		-90 599,43
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	30 628,89	35 546,84
Pozostałe		
odsetki od zobowiązań podatkowych (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	74,00	90,00
- z innych źródeł przychodów	74,00	90,00
dotacje UM -UDA-RPWP,WND-RPWP,PARR PHARE-2002 (art. 16 ust. 1 pkt. 48)	30 554,89	30 636,84
- z innych źródeł przychodów	30 554,89	30 636,84
umowa wsparcia RPWP.06.05.00-30-015316_0134 (art. 16 ust. 1 pkt. 58)		
darowizna (art. 16 ust. 1 pkt. 28)		5 000,00
- z innych źródeł przychodów		5 000,00
umowa wsparcia RPWP.03.01 (art. 16 ust. 1 pkt. 58)		-180,00
- z innych źródeł przychodów		-180,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	14 439 901,38	16 854 691,79
Pozostałe		
odsetki dotyczące leasingu operacyjnego (art. 17f ust. 1)	88 860,29	119 455,01
- z innych źródeł przychodów	88 860,29	119 455,01
amortyzacja środków trwałych objętych leasingiem operacyjnym (art. 17f ust. 1)	850 134,73	782 565,96
- z innych źródeł przychodów	850 134,73	782 565,96
czynsz leasingowy - leasingu operacyjny (art. 17b ust. 1)	-932 378,55	-537 894,60
- z innych źródeł przychodów	-932 378,55	-537 894,60
saldo różnic kursowych ujemnych (art. 15 ust. 1)	-66 592,39	-47 787,55
- z innych źródeł przychodów	-66 592,39	-47 787,55
utworzenie odpisów aktualizujących należności i materiały (art. 16 ust. 1 pkt. 26a)	126 759,29	388 992,68
- z innych źródeł przychodów	126 759,29	388 992,68
Składka US,FP,FGŚP za m-c 11/2021 zapłacona I/2022 (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)	186 121,26	
- z innych źródeł przychodów	186 121,26	
wartość robót w toku kontr.długoterm. na dzień 31.12.2021 r, 31.12.2020 Wycena w .sprz.netto < tkw (korekta kosztów dla celów podatkowych) (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	13 669 504,14	14 769 947,53
- z innych źródeł przychodów	13 669 504,14	14 769 947,53
zmniejszenie o rezerwy na koszty dotyczące kontraktów długoterminowych utworz. w 2018 roku (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	807 510,35	470 973,98
- z innych źródeł przychodów	807 510,35	470 973,98

utworzenie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	19 453,52	
- z innych źródeł przychodów	19 453,52	
rozwiązanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne (art. 16 ust. 1 pkt. 27)		-71 221,30
- z innych źródeł przychodów		-71 221,30
utworzenie pozostałych rezerw (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	1 015 193,00	770 524,12
- z innych źródeł przychodów	1 015 193,00	770 524,12
rozwiązanie pozostałych rezerw (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	-1 121 684,35	-1 608 471,28
- z innych źródeł przychodów	-1 121 684,35	-1 608 471,28
zmiana stanu produktów (art. 15 ust. 1)	-294 698,73	1 224 558,88
- z innych źródeł przychodów	-294 698,73	1 224 558,88
Inne koszty nskup (art. 16 ust. 1 pkt. 36)	72 078,05	108 946,85
- z innych źródeł przychodów	72 078,05	108 946,85
wartość netto sprzedanych aktywów trwałych (art. 15 ust. 1)	-82 067,68	-75 863,29
- z innych źródeł przychodów	-82 067,68	-75 863,29
wartość kosztu dotycząca cesji leasingu operacyjnego (art. 17F ust. 1)		41 624,98
- z innych źródeł przychodów		41 624,98
różnice kursowe ujemne z transakcji nierozliczonych (art. 15 ust. 1)		54 313,95
- z innych źródeł przychodów		54 313,95
należności nieściągalne-vat,odsetki (art. 16 ust. 1 pkt. 56)		328,17
- z innych źródeł przychodów		328,17
składka US,FP,FGŚP za m-c 11/2020zapłacona I/2021 (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)		182 148,32
- z innych źródeł przychodów		182 148,32
składka US,FP,FGŚP za m-c 12/2020 zapłacona II/2021 (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)		196 961,68
- z innych źródeł przychodów		196 961,68
odsetki do zapłaty w następnym okresie (art. 16 ust. 1 pkt. 11)		-2 144,97
- z innych źródeł przychodów		-2 144,97
25% kosztów ekspl. samochodów osobowych (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	101 708,45	86 732,67
- z innych źródeł przychodów	101 708,45	86 732,67
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	15 620 031,51	15 879 012,79
Pozostałe		
US,FP,FGŚP za m-c 11/2019 zapłacona I/2020Składka (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)		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. 57a)		225 945,17
- z innych źródeł przychodów		225 945,17
zwiększenie kosztów z tytułu nakładów odliczonych z kosztów uzyskania w roku poprzednim (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	14 769 947,53	14 542 444,62
- z innych źródeł przychodów	14 769 947,53	14 542 444,62
zwiększenie o rezerwy na koszty dotyczące kontraktów długotermin. utworzone w 2021 rozwiązane 2020, utworzone w 2018 rozw. 2019 (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	470 973,98	804 805,01
- z innych źródeł przychodów	470 973,98	804 805,01
korekta przychodów bilansowo 2020, podatkowo 2021 (art. 15 ust. 1)		87 910,63
- z innych źródeł przychodów		87 910,63
korekta kosztów bilansowo 2020, podatkowo 2019 (art. 15 ust. 1)		
Składka US,FP,FGŚP za m-c 11/2020 zapłacona I/2021 (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)	182 148,32	
- z innych źródeł przychodów	182 148,32	
Składka US,FP,FGŚP za m-c 12/2020 zapłacona II/2021 (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)	196 961,68	
- z innych źródeł przychodów	196 961,68	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	40 495,09	1 729 732,03
Strata za 2015 rok 50%		600 416,76
- z innych źródeł przychodów		600 416,76
Strata za 2016 rok 50%		608 126,57
- z innych źródeł przychodów		608 126,57
Strata za 2016 rok	40 495,09	
- z innych źródeł przychodów	40 495,09	
Strata za 2019 rok		521 188,70
- z innych źródeł przychodów		521 188,70
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	400 925,00	295 725,00
K. Podatek dochodowy	76 176,00	56 188,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Lidia Rozmacińska dnia 2022.09.15

Bartosz Gramowski dnia 2022.09.15

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Dodatkowe_informacje_i_objasnienia_2021_rok.pdf

Dodatkowe_informacje_i_objasnienia_2021_rok.pdf