

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

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2022** do **31.12.2022**

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 sporządzane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

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 31.12.2022 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 60.487.388,22 zł
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku wykazujący zysk netto w wysokości 459.171,12 zł
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 445.751,60 zł
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 3.284.004,52 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 2022 roku i obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2022 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	10 647 263,60	9 287 628,57
I. Wartości niematerialne i prawne		2 837,24
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		2 837,24
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 138 638,96	9 201 005,69
1. Środki trwałe	7 133 480,46	9 065 567,40
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 121 425,74	1 143 018,88
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 609 038,78	4 973 131,89
c) urządzenia techniczne i maszyny	402 094,28	1 586 661,80
d) środki transportu	873 250,29	1 179 755,74
e) inne środki trwałe	127 671,37	182 999,09
2. Środki trwałe w budowie	5 158,50	135 438,29
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	65 985,64	65 985,64
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	65 985,64	65 985,64
IV. Inwestycje długoterminowe	17 810,00	17 800,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	17 810,00	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	17 810,00	17 800,00
- udziały lub akcje	17 810,00	17 800,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 424 829,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 424 829,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	49 840 124,62	38 992 483,78
I. Zapasy	12 765 874,83	7 689 547,96
1. Materiały	1 997 610,61	1 988 795,47
2. Półprodukty i produkty w toku	420,00	420,00
3. Produkty gotowe	1 805,00	6 505,00
4. Towary	8 966 374,31	4 976 812,22
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 799 664,91	717 015,27
II. Należności krótkoterminowe	12 123 492,42	13 285 122,46
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	12 123 492,42	13 285 122,46
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 998 666,56	12 374 552,97
- do 12 miesięcy	11 998 666,56	12 374 552,97
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		95 711,00
c) inne	124 825,86	814 858,49
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 188 497,88	3 904 493,36

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 188 497,88	3 904 493,36
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	7 188 497,88	3 904 493,36
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 188 497,88	3 904 493,36
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 762 259,49	14 113 320,00
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	60 487 388,22	48 280 112,35

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	21 507 878,46	21 062 126,86
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 000 005,00	1 000 005,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	20 048 702,34	18 720 169,93
- 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	459 171,12	1 341 951,93
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	38 979 509,76	27 217 985,49
I. Rezerwy na zobowiązania	7 320 735,44	2 155 074,65
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 436 141,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	938 343,77	1 112 247,25
- długoterminowa	154 169,05	332 371,30
- krótkoterminowa	784 174,72	779 875,95
3. Pozostałe rezerwy	2 946 250,67	1 042 827,40
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	2 946 250,67	1 042 827,40
II. Zobowiązania długoterminowe	6 812 451,96	6 237 560,89
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	6 812 451,96	6 237 560,89
a) kredyty i pożyczki	6 336 947,98	5 047 202,18
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	475 503,98	1 190 358,71
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	24 067 120,00	18 019 285,25
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	24 067 120,00	18 019 285,25
a) kredyty i pożyczki	9 256 592,59	7 297 778,25
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	714 854,73	876 479,14
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 423 624,53	7 489 842,90
- do 12 miesięcy	9 423 624,53	7 489 842,90
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	719 480,15	678 292,70
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 907 455,01	1 440 523,97
h) z tytułu wynagrodzeń	750 332,54	
i) inne	294 780,45	236 368,29
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	779 202,36	806 064,70
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	779 202,36	806 064,70
- długoterminowe	752 562,96	779 201,76
- krótkoterminowe	26 639,40	26 862,94
PASYWA RAZEM	60 487 388,22	48 280 112,35

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:	86 420 466,92	94 490 851,06
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	66 228 715,64	76 402 310,81
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	965 557,49	-294 698,73
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19 226 193,79	18 383 238,98
B. Koszty działalności operacyjnej	85 861 178,22	94 480 400,94
I. Amortyzacja	1 545 376,71	1 727 119,97
II. Zużycie materiałów i energii	15 823 252,75	20 091 816,23
III. Usługi obce	34 724 062,01	40 577 214,61
IV. Podatki i opłaty, w tym:	322 963,87	246 624,13
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	13 130 983,62	12 042 418,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 553 783,48	2 397 244,55
- emerytalne	2 026 487,19	2 021 976,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 004 267,23	888 597,93
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16 756 488,55	16 509 365,32
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	559 288,70	10 450,12
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 582 022,09	2 463 721,69
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 249 438,36	118 208,34
II. Dotacje	26 862,34	30 554,89
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	305 721,39	2 314 958,46
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 600 567,31	336 699,81
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	3 600 567,31	336 699,81
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 540 743,48	2 137 472,00
G. Przychody finansowe	3 812,31	3 579,69
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:	3 812,31	1 029,24
- 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	1 517 544,67	722 923,76
I. Odsetki, w tym:	1 204 806,46	466 136,44
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	312 738,21	256 787,32
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 027 011,12	1 418 127,93
J. Podatek dochodowy	567 840,00	76 176,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	459 171,12	1 341 951,93

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)		
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	21 062 126,86	19 738 865,80
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	21 062 126,86	19 738 865,80
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	20 048 702,34	18 720 169,93
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	18 720 169,93	16 869 774,12
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 328 532,41	1 850 395,81
a) zwiększenie (z tytułu)	1 328 532,41	1 850 395,81
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	1 328 532,41	1 850 395,81
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	20 048 702,34	18 720 169,93
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	1 341 951,93	1 869 086,68
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 341 951,93	1 869 086,68
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 341 951,93	1 869 086,68
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
przeznaczenia na kapitał zapasowy	1 328 532,41	1 850 395,81
wypłaty dla komplementariusza	13 419,52	18 690,87
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	459 171,12	1 341 951,93
a) zysk netto	459 171,12	1 341 951,93
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	21 507 878,46	21 062 126,86
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	21 503 286,75	21 048 707,34

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	459 171,12	1 341 951,93
II. Korekty razem	-4 098 277,24	-408 854,31
1. Amortyzacja	1 545 376,71	1 727 119,97
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-32 548,38	-2 550,45
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 204 806,46	465 107,20
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 249 438,36	-118 208,34
5. Zmiana stanu rezerw	5 165 660,79	249 498,54
6. Zmiana stanu zapasów	-5 076 326,87	2 875 498,88
7. Zmiana stanu należności	1 194 178,42	-4 365 052,07
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 250 644,82	-776 762,94
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 100 630,83	1 459 923,76
10. Inne korekty		-1 923 428,86
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-3 639 106,12	933 097,62

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	6 079 030,78	201 305,26
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 079 030,78	200 276,02
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		1 029,24
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		1 029,24
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		1 029,24
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	309 775,16	728 874,85
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	309 775,16	728 874,85
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)	5 769 255,62	-527 569,59
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	6 895 926,73	12 889 810,71
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	6 895 926,73	12 476 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		413 810,71
II. Wydatki	5 742 071,71	17 630 741,85
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	13 419,52	18 690,87
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	3 647 366,59	16 301 513,48
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	876 479,14	844 401,06
8. Odsetki	1 204 806,46	466 136,44
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 153 855,02	-4 740 931,14
D. Przepływy pieniężne netto, razem	3 284 004,52	-4 335 403,11
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 284 004,52	-4 335 403,11
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 904 493,36	8 239 896,47
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	7 188 497,88	3 904 493,36
- o ograniczonej możliwości dysponowania	776 729,74	751 144,66

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	1 027 011,12	1 418 127,93
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	26 862,34	1 543 606,29
Pozostałe		
dotacje UM -UDA-RPWP,WND-RPWP,PARR PHARE-2002 (art. 17 ust. 1 pkt. 21)	26 862,34	30 554,89
- z innych źródeł przychodów	26 862,34	30 554,89
umowa wsparcia RPWP.03.01 (art. 17 ust. 1 pkt. 23)		
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:	3 581 088,87	-1 716 399,40
Pozostałe		
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności i materiały (art. 12 ust. 1 pkt. 4d)	107 040,95	178 756,27
- z innych źródeł przychodów	107 040,95	178 756,27
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)	-31 437,78	-66 592,39
- z innych źródeł przychodów	-31 437,78	-66 592,39
przychody do rozliczeń z umów długoterminowych (art. 12 ust. 1)	3 323 675,09	-1 500 704,86
- z innych źródeł przychodów	3 323 675,09	-1 500 704,86
zmiana stanu produktów (art. 12 ust. 1)	965 557,49	-294 698,73
- z innych źródeł przychodów	965 557,49	-294 698,73
wartość netto sprzedanych aktywów trwałych (art. 12 ust. 1)	-828 784,97	-82 067,68
- z innych źródeł przychodów	-828 784,97	-82 067,68
dywidenda z tytułu udziału osoby prawne (art. 12 ust. 1)		
wartość depozytu na dzień wykupu leasingu finansowego (art. 12 ust. 1)	45 038,09	
- z innych źródeł przychodów	45 038,09	
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	3 778,84	
Pozostałe		

korekta przychodów bilansowo 2021, podatkowo 2022 (art. 12 ust. 1)	3 778,84	
- z innych źródeł przychodów	3 778,84	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	26 892,34	30 628,89
Pozostałe		
odsetki od zobowiązań podatkowych (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	30,00	74,00
- z innych źródeł przychodów	30,00	74,00
dotacje UM -UDA-RPWP,WND-RPWP,PARR PHARE-2002 (art. 16 ust. 1 pkt. 48)	26 862,34	30 554,89
- z innych źródeł przychodów	26 862,34	30 554,89
umowa wsparcia RPWP.06.05.00-30-015316_0134 (art. 16 ust. 1 pkt. 58)		
darowizna (art. 16 ust. 1 pkt. 28)		
umowa wsparcia RPWP.03.01 (art. 16 ust. 1 pkt. 58)		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	20 144 389,44	14 439 901,38
Pozostałe		
rezerwa na kary umowne (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	2 676 421,73	
- z innych źródeł przychodów	2 676 421,73	
odsetki dotyczące leasingu operacyjnego (art. 17f ust. 1)	139 746,05	88 860,29
- z innych źródeł przychodów	139 746,05	88 860,29
amortyzacja środków trwałych objętych leasingiem operacyjnym (art. 17f ust. 1)	812 758,17	850 134,73
- z innych źródeł przychodów	812 758,17	850 134,73
czynsz leasingowy - leasingu operacyjny (art. 17b ust. 1)	-970 369,65	-932 378,55
- z innych źródeł przychodów	-970 369,65	-932 378,55
saldo różnic kursowych ujemnych (art. 15 ust. 1)	-31 437,78	-66 592,39
- z innych źródeł przychodów	-31 437,78	-66 592,39
utworzenie odpisów aktualizujących należności i materiały (art. 16 ust. 1 pkt. 26a)	740 847,51	126 759,29
- z innych źródeł przychodów	740 847,51	126 759,29
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 dzień31.12.2021 r,31.12.2020 Wycena w .sprz.netto<tkw (korekta kosztów dla celów podatkowych) (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	16 178 392,55	13 669 504,14
- z innych źródeł przychodów	16 178 392,55	13 669 504,14
zmniejszenie o rezerwy na koszty dotyczące kontraktów długoterminowych utworz. w 2018 roku (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	248 428,94	807 510,35

- z innych źródeł przychodów	248 428,94	807 510,35
utworzenie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	779 395,98	19 453,52
- z innych źródeł przychodów	779 395,98	19 453,52
rozwiązanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	-953 299,46	
- z innych źródeł przychodów	-953 299,46	
utworzenie pozostałych rezerw (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	21 400,00	1 015 193,00
- z innych źródeł przychodów	21 400,00	1 015 193,00
rozwiązanie pozostałych rezerw (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	-235 317,05	-1 121 684,35
- z innych źródeł przychodów	-235 317,05	-1 121 684,35
zmiana stanu produktów (art. 15 ust. 1)	965 557,49	-294 698,73
- z innych źródeł przychodów	965 557,49	-294 698,73
Inne koszty nskup (art. 16 ust. 1 pkt. 36)	58 562,26	72 078,05
- z innych źródeł przychodów	58 562,26	72 078,05
wartość netto sprzedanych aktywów trwałych (art. 15 ust. 1)	-828 784,97	-82 067,68
- z innych źródeł przychodów	-828 784,97	-82 067,68
wartość depozytu na dzień wykupu leasingu finansowego (art. 17F ust. 1)	29 132,81	
- z innych źródeł przychodów	29 132,81	
różnice kursowe ujemne z transakcji nierozliczonych (art. 15 ust. 1)	-32 419,26	
- z innych źródeł przychodów	-32 419,26	
należności nieściągalne-vat,odsetki (art. 16 ust. 1 pkt. 56)		
składka US,FP,FGŚP za m-c 11/2022zapłacona I/2023 (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)	210 624,32	
- z innych źródeł przychodów	210 624,32	
składka US,FP,FGŚP za m-c 12/2022 zapłacona II/2023 (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)	201 149,97	
- z innych źródeł przychodów	201 149,97	
odsetki do zapłaty w następnym okresie (art. 16 ust. 1 pkt. 11)	5 229,45	
- z innych źródeł przychodów	5 229,45	
25% kosztów ekspl. samochodów osobowych (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	128 370,38	101 708,45
- z innych źródeł przychodów	128 370,38	101 708,45
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	14 665 023,52	15 620 031,51
Pozostałe		
US,FP,FGŚP za m-c 11/2019 zapłacona I/2020Składka (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)		
Składka US,FP,FGŚP za m-c 12/2019 zapłacona II/2020 (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)		

zwiększenie kosztów z tytułu nakładów odliczonych z kosztów uzyskania w roku poprzednim (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
zwiększenie o rezerwy na koszty dotyczące kontraktów długotermin. utworzone w 2021 rozwiązane 2020, utworzone w 2018 rozw. 2019 (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	807 510,35	470 973,98
- z innych źródeł przychodów	807 510,35	470 973,98
korekta przychodów bilansowo 2020, podatkowo 2021 (art. 15 ust. 1)		
korekta kosztów bilansowo 2022, podatkowo 2023 (art. 15 ust. 1)	1 887,77	
- z innych źródeł przychodów	1 887,77	
Składka US,FP,FGŚP za m-c 11/2021 zapłacona I/2022 (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)	186 121,26	182 148,32
- z innych źródeł przychodów	186 121,26	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
Strata za 2015 rok 50%		
Strata za 2016 rok 50%		
Strata za 2016 rok		40 495,09
- z innych źródeł przychodów		40 495,09
Strata za 2019 rok		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 929 097,01	400 925,00
K. Podatek dochodowy	556 528,00	76 176,00

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Dodatkowe_informacje_i_objasnienia_2022_rok.pdf

SPRAWOZDANIE FINANSOWE na dzień 31 grudnia 2022 roku

Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku poz. 120 z późniejszymi zmianami).

1.

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

- Wykaz zmian w środkach trwałych:

Grupa	Stan B.O.	Zakupy	Sprzedaż	Likwidacja	Stan końcowy
0	1 143 018,88	-	21 593,14	-	1 121 425,74
1	5 528 804,61	-	225 323,47	-	5 303 481,14
2	1 524 743,50	-	22 735,50	-	1 502 008,00
3	210 231,82	-	-	-	210 231,82
4	1 221 336,56	32 534,15	-	25 563,89	1 228 306,82
5	4 434 807,58	5 261,67	2 341 684,95	7 960,14	2 090 424,16
6	931 924,35	3 553,51	-	3 104,00	932 373,86
7	4 026 333,06	290 586,52	366 389,93	-	3 950 529,65
8	3 652 149,95	58 350,64	15 185,37	34 863,33	3 660 451,89
Razem	22 673 350,31	390 286,49	2 992 912,36	71 491,36	19 999 233,08

- Wykaz zmian w umorzeniach środków trwałych:

Grupa	Stan B.O.	Amortyzacja	Sprzedaż	Likwidacja	Stan końcowy
1	1 289 916,79	179 080,80	111 157,51	-	1 357 840,08
2	790 499,43	67 077,82	18 966,97	-	838 610,28
3	205 271,82	3 360,00	-	-	208 631,82
4	1 170 003,43	47 850,63	-	25 563,89	1 192 290,17
5	3 435 222,55	265 181,22	1 725 788,52	7 960,14	1 966 655,11
6	914 264,82	14 391,66	-	3 104,00	925 552,48
7	3 837 432,26	103 532,60	364 304,84	-	3 576 660,02
8	3 623 280,86	44 518,36	15 185,37	34 863,33	3 617 750,52
Razem	15 265 891,96	724 993,09	2 235 403,21	71 491,36	13 683 990,48

- Wykaz zmian w środkach trwałych użytkowanych na podstawie umowy leasingu operacyjnego zaliczanych do aktywów trwałych w związku ze spełnieniem warunków określonych w art.3 ust.4 ustawy o rachunkowości.

- Wartość początkowa:

Grupa	Stan B.O. Wartość początkowa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan końcowy
4	-	-	-	-
5	2 399 054,56	-	-	2 399 054,56
6	-	-	-	-
7	2 382 435,97	-	199 796,75	2 182 639,22
8	345 800,00	-	-	345 800,00
Razem	5 127 290,53	-	199 796,75	4 927 493,78

- Umorzenie:

Grupa	Stan B.O. Wartość początkowa	Amortyzacja	Zmniejszenie	Stan końcowy
4	-	-	-	-
5	1 885 930,45	279 236,91	-	2 165 167,36
6	-	-	-	-
7	1 391 581,03	462 091,47	170 413,94	1 683 258,56
8	191 670,00	69 160,00	-	260 830,00
Razem	3 469 181,48	810 488,38	170 413,94	4 109 255,92

Wartość gruntów własnych z bilansu otwarcia zł. 976 577,88 w roku 2022 zmniejszyła się tytułem sprzedaży o kwotę 21.593,14 zł i na dzień 31.12.2022 roku wyniosła 954 984,74 zł.

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie występuje;

3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 – nie występuje;

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto – 166 441,00 zł

-bez zmian w 2022 roku .

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – 6.598.600,00 zł

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają – nie występują;

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Odpisy aktualizujące wartości należności:

- przewidywane straty z tytułu należności, których nieściągalność jest uprawdopodobniona oraz objęte ryzykiem gospodarczym:		1 165 369,39 zł
a) stan początkowy	(+)	512 431,23 zł
b) rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	(-) -	87 909,35 zł
c) utworzenie odpisów aktualizujących należności	(+)	740 847,51 zł
d) stan końcowy		1 165 369,39 zł

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych –

Wykazany w sprawozdaniu kapitał podstawowy w wysokości 1.000.005,00 zł. dzieli się na 66.667 akcji imiennych serii A o numerach od 00001 do 66.667, o wartości nominalnej 15,00 zł. każda. Wysokość kapitału zakładowego Spółki nie uległa zmianie w 2022 roku.

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale funduszu) własnym – sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym,

10) propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy – Wypracowany zysk za 2022 rok przypadający na komplementariusza spółki komandytowo-akcyjnej przewiduje się do podziału w proporcjach wynikających ze statutu natomiast zysk przypadający na akcjonariuszy planuje się wyłączyć od podziału i przekazać na kapitał zapasowy spółki

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

- bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych	(+)	248 428,94 zł
a) stan początkowy		807 510,35 zł
b) utworzenie rezerwy	(+)	248 428,94 zł
c) rozwiązanie rezerwy	(-) -	807 510,35 zł
d) stan końcowy	(+)	248 428,94 zł
- niewykorzystane urlopy pracownicze	(+)	459 961,86 zł
a) stan początkowy		620 928,16 zł
b) utworzenie rezerwy	(+)	459 961,86 zł
c) rozwiązanie rezerwy	(-) -	620 928,16 zł
d) stan końcowy	(+)	459 961,86 zł

- świadczenie z tyt. przestoju związanego z warunkami atmosfer.	(+)	310 583,38 zł
a) stan początkowy		158 947,79 zł
b) utworzenie rezerwy		151 635,59 zł
c) rozwiązanie rezerwy		- zł
d) stan końcowy	(+)	310 583,38 zł
- na odprawy emerytalno - rentowe	(+)	167 798,53 zł
a) stan początkowy		332 371,30 zł
b) utworzenie rezerwy		167 798,53 zł
c) rozwiązanie rezerwy	-	332 371,30 zł
d) stan końcowy	(+)	167 798,53 zł
- pozostałe rezerwy	(+)	21 400,00 zł
a) stan początkowy		235 317,05 zł
b) utworzenie rezerwy		21 400,00 zł
c) rozwiązanie rezerwy	-	235 317,05 zł
d) stan końcowy	(+)	21 400,00 zł
- rezerwa na przewidywane straty z tyt. kar umownych	(+)	2 676 421,73 zł
a) stan początkowy		- zł
b) utworzenie rezerwy		2 676 421,73 zł
c) rozwiązanie rezerwy		- zł
d) stan końcowy	(+)	2 676 421,73 zł

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- do 1 roku	3 868 334,05 zł
- od 1 roku do 3 lat	244 117,91 zł
- od 3 do 5 lat	2 700 000,00 zł
- powyżej 5 lat	- zł
Razem	6 812 451,96 zł

W tym:

a) zobowiązania z tytułu umów leasingu operacyjnego

- do 1 roku	350 386,22 zł
- od 1 do 3 lat	125 117,76 zł
- od 3 do 5 lat	- zł
Razem	475 503,98 zł

b) zobowiązania z tytułu subwencji finansowej udzielonej przez PFR

- do 1 roku	- zł
- od 1 do 3 lat	- zł
- od 3 do 5 lat	- zł
Razem	- zł

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń,

Zobowiązania z tytułu kredytu zabezpieczają:

- Kw PO1B/00023384/2 Hipoteka umowna łączna na rzecz BS Chodzież	10 500 000,00 zł
- Kw PO1B/00055631/2 Hipoteka umowna łączna na rzecz BS Chodzież	10 500 000,00 zł

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne w wysokości 17 762 259,49 zł dotyczą:

- czynne rozliczenie międzyokresowe przychodów z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych	17 232 409,47 zł
- koszty dotyczące zakupu polis ubezpieczeniowych do rozliczenia w 2023 roku	145 761,92 zł
- koszty dotyczące prenum., opłat i abonam. do rozliczenia w 2023 roku	15 271,25 zł
- koszty prowizji bankowych do rozliczenia w 2023 roku	368 816,85 zł

Bierne rozliczenia międzyokresowe dotyczą dotacji otrzymanej ze środków pomocowych rozliczonej w stosunku do amortyzacji środków trwałych.

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany 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;

16) łączna kwotę 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 –

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe – 19.959.228,52 zł

17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do

przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Nie dotyczy.

17a) informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2022 r. poz. 2587, z późn.zm.) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek – nie dotyczy;

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2021 r. poz. 2439, z późn.zm.),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2022 r. poz. 924,1358,1488 i 1933);

- stan na dzień 01.01.2022 - 751.144,66 zł.

- stan na dzień 31.12.2022 - 776.729,74 zł

19) liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług – nie dotyczy.

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Wyszczególnienie	2022	Udział %	2021	Udział %
sprzedaż robót i usług budowlanych	61 063 060,49	71,45%	76 742 773,64	80,96%
przychody zadań dot. robót długoterm.	3 323 675,09	3,89%	- 1 501 004,86	-1,58%
przychody z tyt. odbioru i zag. śmieci	13 502,00	0,02%	14 256,00	0,02%
sprzedaż usług pozostałych	1 828 478,06	2,14%	1 146 286,03	1,21%
sprzedaż towarów handlowych i mat.	19 226 193,79	22,50%	18 383 238,98	19,39%
	85 454 909,43	100,00%	94 785 549,79	100,00%

Całość sprzedaży była skierowana na rynek krajowy.

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych;

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie wystąpiły,

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	199 745,40 zł
a) stan początkowy	218 877,00 zł
b) utworzenie rezerwy	-
c) rozwiązanie rezerwy	- 19 131,60 zł
d) stan końcowy	199 745,40 zł

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie występuje,

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto,

Ustalenie podstawy opodatkowania za 2022 rok

1. Przychody według rachunku zysków i strat		92 006 301,32
Korekta przychodów	(-)	-3 604 172,37
- przychody do rozliczeń z umów długoterminowych	(+)	-3 323 675,09
a) zwiększenie z tytułu odjęcia 2021 roku	(+)	13 908 734,38
b) zmniejszenie za 2022 rok	(-)	-17 232 409,47
- zmiana stanu produktów	(-)	-965 557,49
- przychody finansowe	(+)	31 437,78
a) saldo różnic kursowych dodatnich	(+)	31 437,78
- pozostałe przychody operacyjne	(-)	649 843,59
a) rozwiązanie odpisów aktualizujących mater., nie stanowiących kup	(-)	-19 131,60
b) rozwiązanie odpisów aktualizujących należn., nie stanowiących kup	(-)	-87 909,35
c) dotacje UM -UDA-RPWP,WND-RPWP,PARR PHARE-2002	(-)	-26 862,34
d) Wartość dep. Na dzień wykupu leasingu	(-)	-45 038,09
e) wartość netto sprzedanych aktywów trwałych	(+)	828 784,97
- korekta przychodów bilansowo 2022, podatkowo 2023	(-)	3 778,84
	(+)	
Przychody podatkowe	(+)	88 402 128,95

2. Koszty według rachunku zysków i strat	(+)	90 979 290,20
	(+)	
Korekta kosztów	(+)	-5 506 258,26
- zmiana stanu produktów	(-)	-965 557,49
- rezerwa na świadczenia emerytalno rentowe -rozwiązanie	(-)	332 371,30
- rezerwa na świadczenia emerytalno rentowe -utworzenie	(-)	-167 798,53
- pozostałe rezerwy -rozwiązanie	(+)	235 317,05
- pozostałe rezerwy -utworzenie	(-)	-21 400,00
- rezerwa na świadczenia z tyt. przestojów związanych z warunkami atmosferycznymi - utworzone	(-)	-151 635,59
- rezerwa na świadczenia z tyt. przestojów związanych z warunkami atmosferycznymi - rozwiązanie	(+)	0,00
- rezerwa dot. niewykorzystanych urlopów za 2022 rok -utworzenie	(-)	-459 961,86
- rezerwa dot. niewykorzystanych urlopów za 2021rok -rozwiązanie	(+)	620 928,16
- zwiększenie kosztów z tytułu nakładów odliczonych z kosztów uzyskania	(+)	13 669 504,14
przychodów w roku poprzednim (roboty w toku podatkowe 01.01.2021 roku)		
-zwiększenie kosztów z tytułu nakładów odliczonych z kosztów uzyskania przychodów w roku poprzednim (roboty w toku podatkowe 01.01.2021 roku)	(+)	807 510,35
utworzone w 2021 r., rozwiązane w 2022 r. (842)		
- zmniejszenie o rezerwy na koszty dotyczące kontraktów długoterminowych utworzone w 2022 roku	(-)	-248 428,94
- wartość robót w toku kontraktów długoterminowych na dzień 31.12.2022 r. Wycena w c. sprzedaży netto<tkw (korekta kosztów dla celów podatkowych)	(-)	-16 178 392,55
- koszty finansowe	(-)	-81 148,46
a) odsetki od zobowiązań podatkowych	(-)	-30,00
b) odsetki do zapłaty w nast. okresie	(-)	-5 229,45
c) odsetki dotyczące leasingu operacyjnego	(-)	-139 746,05
d) różnice kursowe ujemne z transakcji niezrealizowanych	(-)	32 419,26
e)saldo różnic kursowych	(+)	31 437,78
- pozostałe koszty operacyjne	(-)	-2 676 179,34
a) kary pieniężne	(+)	-1 037,00
b) odpisy aktualizujące należności nkup	(-)	-740 847,51
c) odpisy aktualizacyjne materiały	(+)	0,00
c) utworzone rezerwy na kary umowne	(-)	-2 676 421,73
f) wartość sprzedanych aktywów trwałych	(+)	828 784,97
f) wartość kosztów dotyczących cesji leasingu operacyjnego	(+)	0,00
g) wartość netto środków trwałych Na dzień przyjęcia z leasingu	(+)	-29 132,81
f) inne koszty nskup	(-)	-57 525,26
- amortyzacja środków trwałych objętych dotacją UM -UDA-RPWP,WND-RPWP,PARR PHARE-2002	(-)	-26 862,34
- umowa wsparcia RPWP.03.01	(+)	0,00
- amortyzacja środków trwałych objętych leasingiem operacyjnym	(-)	-812 758,17
- czynsz leasingowy - leasingu operacyjny	(+)	970 369,65
- składka US, FP, FGŚP za miesiąc XI/2022- zapłacona I/2023	(+)	-210 624,32
- składka US, FP, FGŚP za miesiąc ,XII/2022- zapłacona I/2023	(+)	-201 149,97
- składka US, FP, FGŚP za miesiąc XI/2020,XII/2021- zapłacona I/2022	(-)	186 121,26
- 25% koszty eksploatacji sam. osobowe	(-)	-128 370,38
- korekta kosztów bilansowo 2022, podatkowo 2023	(+)	1 887,77
Koszty uzyskania przychodu		85 473 031,94
Zysk podatkowy		2 929 097,01

Z wykazanych danych przypada na wspólników:

	Przychód	Koszty uzyskania przychodu	Wynik podatkowy - zysk
Akcjonariusz	87 514 376,82	84 614 570,78	2 899 806,04
ATA-TECHNIK sp. z o.o.	883 983,60	854 692,63	29 290,97
Razem	88 398 360,42	85 469 263,41	2 929 097,01

Ustalono aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości:

- aktywa na podatek odroczony

rezerwy na świadczenia pracownicze	938 343,77
rezerwa na badanie SF	21 400,00
wycena umów długoterminowych - koszty	16 178 392,55
składki US, FP, FGŚP zapłacone w 2023 r.	411 774,29
raty leasingowe do zaliczenia w koszty	475 503,98
razem	18 025 414,59
aktywa z tytułu podatku odroczonego	3 424 829,00

- rezerwy

wycena usług długoterminowych - przychody	17 232 409,47
wartość netto środków trwałych w leasingu	818 237,86
ujemne różnice kursowe niezapłacone	32 419,26
korekta kosztów	1 887,77
razem	18 084 954,36
rezerwa na podatek odroczony	3 436 141,00

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

Środki trwale w budowie:

Nakłady na środki trwale w budowie w 2022 roku wynoszą 5.158,50 zł.

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy;

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

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w 2022 roku wynoszą 309.775,16 zł,

Wydatki obejmują nakłady na:

- sprzęt komputerowy, szlifierki, pompy, nagrzewnice /
- kamery monitoringu, telefon komórkowy, myjka ciśnieniowa /
- środki transportu/samochody ciężarowe, /
- pozostałe maszyny i urządzenia / wyposażenie budowlane i biurowe itp./
- wartość niematerialna i prawna

- 10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie występują,
 - 11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych – nie występują,
 - 12) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy – nie występują.
3. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kurs przyjęty do ich wyceny średni NBP z dnia 30.12.2022 r.
 4. 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;

Wartość środków pieniężnych wynika z ich stanu w kasie i na rachunkach bankowych. Ujemne przepływy z działalności operacyjnej spowodowane są zwiększeniem zapasów oraz rozliczeń międzyokresowych, w szczególności zaawansowania umów długoterminowych. Dodatnie przepływy działalności inwestycyjnej są wynikiem sprzedaży środków trwałych spowodowanych zmianami organizacyjnymi przedsiębiorstwa mającymi na celu optymalizację kosztów, a dodatnie przepływy z działalności finansowej – zwiększeniem zaangażowania kredytowego. Wszystkie zobowiązania regulowane są terminowo.

5. Informacje o:

- 1) 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 występują,
- 2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące

poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Nie wystąpiły takie transakcje.

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe, Przeciętne zatrudnienie za rok obrotowy 2022 wyniosło 153,9 etaty w tym na:

	153,9
pracownicy produkcyjni	118,0 etaty
pozostali pracownicy	35,9 etaty

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2022 roku wyniósł 153 osób.

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu – nie dotyczy,

5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów – nie dotyczy,

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – 21.400,00 zł
- b) inne usługi poświadczające – nie wystąpiły,
- c) usługi doradztwa podatkowego – nie wystąpiły,
- d) pozostałe usługi – nie wystąpiły.

6.

1) 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 występują;

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie wystąpiły;

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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 przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny – nie występują;

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie występują.

7.

1) 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,

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy – nie występują;

4) 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 występują jednostki powiązane;

5) informacje o:

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

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne ;

Sprawozdanie finansowe jednostki nie podlega konsolidacji.

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową – nie dotyczy.

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w ciągu, którego nastąpiło połączenie:

- 1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
 - a) 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) firmę 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;

Niniejszy punkt nie dotyczy jednostki.

9. W 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 występuje niepewność, co do kontynuacji działania.

W związku z COVID-19 Spółka w ramach Tarczy Antykryzysowej otrzymała wsparcie , w postaci pożyczki z Państwowego Funduszu Rozwoju w kwocie 3.271.027,52 zł. Pożyczka ta została umorzona w kwocie 1.513.051,40 zł. Pozostająca wartość subwencji została spłacona. Otrzymanie pożyczki wpłynęło na utrzymanie płynności oraz ciągłości realizowanych robót.

Ponadto Spółka skorzystała z przyznanych środków na podstawie art.15gg z dofinansowania ze środków FGŚP przez Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu dotyczących poniesionych wydatków na wynagrodzenia i składki ZUS pracodawcy w wysokości 413.810,71 zł.

Tocząca się od 24 lutego 2022 roku wojna w Ukrainie nie ma i nie powinna mieć istotnego bezpośredniego wpływu na kontynuację działalności. Zarząd komplementariusza i inne osoby decyzyjne nie są powiązane z organizacjami lub osobami z państw objętych sankcjami Unii Europejskiej i innych państw. Nie prowadzimy handlu z firmami z Rosji, Białorusi i Ukrainy. Nie posiadamy aktywów ani udziałów w tych państwach.

Tocząca się wojna może mieć jednak wpływ na wyniki finansowe w kolejnych okresach. Istotny wzrost cen oraz wahania kursu walut jakie obserwujemy w ostatnim okresie, szczególnie w zakresie paliw, stali, cementu, wpłynę na kolejne wzrosty cen, szczególnie materiałów i komponentów niezbędnych do produkcji. Skutki w tym zakresie trudno oszacować. Do chwili obecnej nie nastąpiło istotne zmniejszenie produkcji spowodowane zmniejszeniem zamówień (utrzymują się one na poziomie zbliżonym do poprzedniego roku), niedoborem siły roboczej oraz brakami surowcowymi. Sytuacja wymaga jednak stałego monitorowania. W naszej ocenie nie zagraża kontynuacji działalności w okresie najbliższego roku od dnia bilansowego.

W dniu 16 maja 2022 roku stan epidemii został odwołany, a do dnia 30 czerwca 2023 roku obowiązuje stan zagrożenia epidemicznego. Nie przewidujemy istotnych ujemnych skutków epidemii w kolejnych okresach. Na chwilę obecną sytuacja majątkowa i finansowa Spółki jest stabilna i nie jest zagrożone prowadzenie przez nią działalności gospodarczej.

Na bieżąco monitorujemy stan funkcjonowania rynku, bieżących płatności kontrahentów oraz zmian przepisów prawa.

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Dokument zawiera podpisy elektroniczne.

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Lidia Rozmacińska dnia 2023.06.29

Bartosz Gramowski dnia 2023.06.29