

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

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2024** do **31.12.2024**

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 01.01.2024 do 31.12.2024

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 31.12.2024 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 77.267.451,37 zł
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku wykazujący zysk netto w wysokości 1.523.986,22 zł
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 1.509.184,93 zł
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1.031.188,93 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 2024 roku i obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2024 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	15 332 533,84	12 315 114,03
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 034 186,26	7 244 181,39
1. Środki trwałe	9 034 186,26	6 705 466,52
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 121 425,74	1 121 425,74
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 184 112,27	4 369 536,34
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 505 863,02	400 530,53
d) środki transportu	942 846,75	761 597,00
e) inne środki trwałe	279 938,48	52 376,91
2. Środki trwałe w budowie		538 714,87
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	64 236,58	65 985,64
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	64 236,58	65 985,64
IV. Inwestycje długoterminowe	17 810,00	17 810,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	17 810,00	17 810,00
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	17 810,00
- udziały lub akcje	17 810,00	17 810,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 216 301,00	4 987 137,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 216 301,00	4 987 137,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	61 934 917,53	46 606 230,99
I. Zapasy	11 556 511,88	11 169 322,19
1. Materiały	1 857 177,04	1 805 818,78
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		650,00
4. Towary	8 945 074,07	8 413 303,36
5. Zaliczki na dostawy i usługi	754 260,77	949 550,05
II. Należności krótkoterminowe	12 192 893,98	4 817 873,66
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	12 192 893,98	4 817 873,66
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 138 925,42	4 654 803,79
- do 12 miesięcy	12 138 925,42	4 654 803,79
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		69 828,00
c) inne	53 968,56	93 241,87
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 507 195,99	2 476 007,06

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 507 195,99	2 476 007,06
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	3 507 195,99	2 476 007,06
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 507 195,99	2 476 007,06
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34 678 315,68	28 143 028,08
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	77 267 451,37	58 921 345,02

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	24 492 600,69	22 983 415,76
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 000 005,00	1 000 005,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	21 968 609,47	20 503 281,75
- 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	1 523 986,22	1 480 129,01
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	52 774 850,68	35 937 929,26
I. Rezerwy na zobowiązania	7 927 234,02	6 217 997,14
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 822 423,00	5 277 772,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	908 269,24	802 990,65
- długoterminowa	191 753,19	198 181,71
- krótkoterminowa	716 516,05	604 808,94
3. Pozostałe rezerwy	196 541,78	137 234,49
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	196 541,78	137 234,49
II. Zobowiązania długoterminowe	29 338 761,33	14 360 257,06
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	29 338 761,33	14 360 257,06
a) kredyty i pożyczki	27 083 145,75	14 080 769,08
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	2 255 615,58	279 487,98
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 782 931,77	14 607 112,10
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	14 782 931,77	14 607 112,10
a) kredyty i pożyczki	1 817 595,61	3 039 578,74
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	813 332,24	756 013,83
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 143 664,88	7 000 988,33
- do 12 miesięcy	7 143 664,88	7 000 988,33
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	173 965,82	389 799,96
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 844 991,61	2 510 313,40
h) z tytułu wynagrodzeń	839 038,43	691 603,38
i) inne	150 343,18	218 814,46
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	725 923,56	752 562,96
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	725 923,56	752 562,96
- długoterminowe	699 284,16	725 923,56
- krótkoterminowe	26 639,40	26 639,40
PASYWA RAZEM	77 267 451,37	58 921 345,02

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	83 342 861,41	89 096 789,08
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	70 023 187,26	71 483 317,25
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-107 613,99	243 979,77
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	13 427 288,14	17 369 492,06
B. Koszty działalności operacyjnej	78 384 494,45	86 405 691,30
I. Amortyzacja	1 210 161,73	1 109 482,24
II. Zużycie materiałów i energii	16 713 261,16	12 536 016,57
III. Usługi obce	30 098 417,01	40 887 019,52
IV. Podatki i opłaty, w tym:	291 840,29	277 788,57
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	14 140 278,60	12 518 916,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 792 266,63	2 571 638,31
- emerytalne	2 214 340,70	1 935 432,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 227 546,06	1 009 823,24
VIII. Wartość sprzedanych towarów	11 910 722,97	15 495 006,43
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	4 958 366,96	2 691 097,78
D. Pozostałe przychody operacyjne	655 256,14	3 413 686,55
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	178 914,82	250 019,66
II. Dotacje	26 639,40	26 639,40
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	449 701,92	3 137 027,49
E. Pozostałe koszty operacyjne	303 641,56	1 713 127,03
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	303 641,56	1 713 127,03
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5 309 981,54	4 391 657,30
G. Przychody finansowe	38 605,52	129 537,28
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	1 780,00	2 670,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:	1 780,00	2 670,00

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	11 338,53	5 753,13
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	25 486,99	121 114,15
H. Koszty finansowe	3 508 775,84	2 761 235,57
I. Odsetki, w tym:	3 332 998,86	2 470 869,82
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	175 776,98	290 365,75
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 839 811,22	1 759 959,01
J. Podatek dochodowy	315 825,00	279 830,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 523 986,22	1 480 129,01

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)	22 983 415,76	21 507 878,46
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	22 983 415,76	21 507 878,46
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	21 968 609,47	20 503 281,75
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	20 503 281,75	20 048 702,34
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 465 327,72	454 579,41
a) zwiększenie (z tytułu)	1 465 327,72	454 579,41
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	1 465 327,72	454 579,41
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	21 968 609,47	20 503 281,75
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	1 480 129,01	459 171,12
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 480 129,01	459 171,12
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 480 129,01	459 171,12
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	1 480 129,01	459 171,12
przeznaczenia na kapitał zapasowy	1 465 327,72	454 579,41
wypłaty dla komplementariusza	14 801,29	4 591,71
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	1 523 986,22	1 480 129,01
a) zysk netto	1 523 986,22	1 480 129,01
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	24 492 600,69	22 983 415,76
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	24 477 360,83	22 968 614,47

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	1 523 986,22	1 480 129,01
II. Korekty razem	-8 213 672,47	-4 051 132,76
1. Amortyzacja	1 210 161,73	1 109 482,24
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-98 709,14	-568,87
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 319 880,33	2 462 446,69
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-178 914,82	-250 019,66
5. Zmiana stanu rezerw	1 709 236,88	-1 102 738,30
6. Zmiana stanu zapasów	-387 189,69	1 596 552,64
7. Zmiana stanu należności	-7 372 882,20	7 303 888,19
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 375 835,44	-3 200 459,70
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 791 091,00	-11 969 715,99
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-6 689 686,25	-2 571 003,75

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	1 092 955,07	281 463,64
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 079 836,54	273 040,51
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	13 118,53	8 423,13
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	13 118,53	8 423,13
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach	1 780,00	2 670,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	11 338,53	5 753,13
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	705 301,17	522 467,42
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	705 301,17	522 467,42
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)	387 653,90	-241 003,78
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	45 480 517,01	3 020 350,94
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	45 480 517,01	3 020 350,94
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	38 147 295,73	4 920 834,23
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	14 801,29	4 591,71
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	33 700 123,47	1 493 543,69
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 099 372,11	951 829,01
8. Odsetki	3 332 998,86	2 470 869,82
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	7 333 221,28	-1 900 483,29
D. Przepływy pieniężne netto, razem	1 031 188,93	-4 712 490,82
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 031 188,93	-4 712 490,82
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	38,49	60,67
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 476 007,06	7 188 497,88
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	3 507 195,99	2 476 007,06
- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 227 407,87	1 784 304,67

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 839 811,22	1 759 959,01
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	26 639,40	26 639,40
- z innych źródeł przychodów	26 639,40	26 639,40
Pozostałe		
dotacje UM -UDA-RPWP,WND-RPWP,PARR PHARE-2002 (art. 17 ust. 1 pkt. 21)	26 639,40	26 639,40
- z innych źródeł przychodów	26 639,40	26 639,40
umowa wsparcia RPWP.03.01 (art. 17 ust. 1 pkt. 23)		
PFR-umorzenie subwencji finansowej wypłaconej w ramach Tarczy Finansowej 1.0 (art. 1)		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	5 780 771,28	13 130 086,12
- z innych źródeł przychodów	5 780 771,28	13 130 086,12
Pozostałe		
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności i materiały (art. 12 ust. 1 pkt. 4d)	111 030,54	184 233,90
- z innych źródeł przychodów	111 030,54	184 233,90
rozwiązanie rezerwy na kary umowne (art. 12 ust. 1 pkt. 4d)		2 676 421,73
- z innych źródeł przychodów		2 676 421,73
różnice kursowe dodatnie z transakcji niezrealizowanych (art. 12 ust. 1)	-36 450,42	6 235,88
- z innych źródeł przychodów	-36 450,42	6 235,88
saldo różnic kursowych ujemnych (art. 12 ust. 1)	-14 145,16	-42 163,16
- z innych źródeł przychodów	-14 145,16	-42 163,16
przychody do rozliczeń z umów długoterminowych (art. 12 ust. 1)	6 733 204,69	10 032 487,16
- z innych źródeł przychodów	6 733 204,69	10 032 487,16
zmiana stanu produktów (art. 12 ust. 1)	-107 613,99	243 979,77
- z innych źródeł przychodów	-107 613,99	243 979,77
wartość netto sprzedanych aktywów trwałych (art. 12 ust. 1)	-907 034,38	-23 020,85
- z innych źródeł przychodów	-907 034,38	-23 020,85
dywidenda z tytułu udziału osoby prawne (art. 12 ust. 1)	1 780,00	2 670,00
- z innych źródeł przychodów	1 780,00	2 670,00
wartość depozytu na dzień wykupu leasingu finansowego (art. 12 ust. 1)		49 241,69

- z innych źródeł przychodów		49 241,69
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	2 579,44	-2 559,33
- z innych źródeł przychodów	2 579,44	-2 559,33
Pozostałe		
korekta przychodów bilansowo 2024, podatkowo 2025 (art. 12 ust. 1)	3 798,95	
- z innych źródeł przychodów	3 798,95	
korekta przychodów bilansowo 2022, podatkowo 2023 (art. 12 ust. 1)		-3 778,84
- z innych źródeł przychodów		-3 778,84
korekta przychodów bilansowo 2023, podatkowo 2024 (art. 12 ust. 1)	-1 219,51	1 219,51
- z innych źródeł przychodów	-1 219,51	1 219,51
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	33 343,98	27 042,40
- z innych źródeł przychodów	33 343,98	27 042,40
Pozostałe		
odsetki od zobowiązań podatkowych (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	69,47	403,00
- z innych źródeł przychodów	69,47	403,00
dotacje UM -UDA-RPWP,WND-RPWP,PARR PHARE-2002 (art. 16 ust. 1 pkt. 48)	26 639,40	26 639,40
- z innych źródeł przychodów	26 639,40	26 639,40
umowa wsparcia RPWP.06.05.00-30-015316_0134 (art. 16 ust. 1 pkt. 58)		
darowizna (art. 16 ust. 1 pkt. 28)	6 635,11	
- z innych źródeł przychodów	6 635,11	
umowa wsparcia RPWP.03.01 (art. 16 ust. 1 pkt. 58)		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	29 768 308,80	27 054 319,19
- z innych źródeł przychodów	29 768 308,80	27 054 319,19
Pozostałe		
rezerwa na kary umowne (art. 16 ust. 1 pkt. 22)		
odsetki dotyczące leasingu operacyjnego (art. 17f ust. 1)	119 447,37	99 076,91
- z innych źródeł przychodów	119 447,37	99 076,91
amortyzacja środków trwałych objętych leasingiem operacyjnym (art. 17f ust. 1)	550 466,86	487 405,74
- z innych źródeł przychodów	550 466,86	487 405,74
czynsz leasingowy - leasingu operacyjny (art. 17b ust. 1)	-835 282,75	-804 120,78
- z innych źródeł przychodów	-835 282,75	-804 120,78
saldo różnic kursowych ujemnych (art. 15 ust. 1)	-14 145,16	-42 163,16

- z innych źródeł przychodów	-14 145,16	-42 163,16
utworzenie odpisów aktualizujących należności i materiały (art. 16 ust. 1 pkt. 26a)	63 606,53	141 017,29
- z innych źródeł przychodów	63 606,53	141 017,29
Składka US,FP,FGŚP um.zlec. za m-c 12/2023 zapłacona I/2024 (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)	-3 417,74	3 417,74
- z innych źródeł przychodów	-3 417,74	3 417,74
Składka US,FP,FGŚP um.zlec. za m-c 12/2024 zapłacona I/2025 (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)	1 550,72	
- z innych źródeł przychodów	1 550,72	
wartość robót w toku kontr.długoterm. na dzień31.12.2024 r, Wycena w .sprz.netto<tkw (korekta kosztów dla celów podatkowych) (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	30 374 565,24	25 295 879,84
- z innych źródeł przychodów	30 374 565,24	25 295 879,84
zmniejszenie o rezerwy na koszty dotyczące kontraktów długoterminowych utworz. w 2024 roku (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	137 712,88	108 234,49
- z innych źródeł przychodów	137 712,88	108 234,49
utworzenie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	908 269,24	802 990,65
- z innych źródeł przychodów	908 269,24	802 990,65
rozwiązanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	-802 990,65	-938 343,77
- z innych źródeł przychodów	-802 990,65	-938 343,77
utworzenie pozostałych rezerw (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	58 828,90	29 000,00
- z innych źródeł przychodów	58 828,90	29 000,00
rozwiązanie pozostałych rezerw (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	-29 000,00	-21 400,00
- z innych źródeł przychodów	-29 000,00	-21 400,00
zmiana stanu produktów (art. 15 ust. 1)	-107 613,99	243 979,77
- z innych źródeł przychodów	-107 613,99	243 979,77
Inne koszty nskup (art. 16 ust. 1 pkt. 36)	128 253,31	273 201,02
- z innych źródeł przychodów	128 253,31	273 201,02
wartość netto sprzedanych aktywów trwałych (art. 15 ust. 1)	-907 034,38	-23 020,85
- z innych źródeł przychodów	-907 034,38	-23 020,85
wartość depozytu na dzień wykupu leasingu finansowego (art. 17F ust. 1)		44 444,45
- z innych źródeł przychodów		44 444,45
różnice kursowe ujemne z transakcji nierozliczonych (art. 15 ust. 1)		5 606,34
- z innych źródeł przychodów		5 606,34
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)		

składka US,FP,FGŚP za m-c 12/2022 zapłacona II/2023 (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)		
odsetki do zapłaty w następnym okresie (art. 16 ust. 1 pkt. 11)	7 246,76	15 365,51
- z innych źródeł przychodów	7 246,76	15 365,51
25% kosztów ekspl. samochodów osobowych (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	99 951,77	208 502,33
- z innych źródeł przychodów	99 951,77	208 502,33
kary umowne (art. 16 ust. 1 pkt. 22)	17 893,89	1 125 245,67
- z innych źródeł przychodów	17 893,89	1 125 245,67
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	25 426 004,17	16 837 683,62
- z innych źródeł przychodów	25 426 004,17	16 837 683,62
Pozostałe		
Składka US,FP,FGŚP za m-c 11/2022 zapłacona I/2023 (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)		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. 57a)		201 149,97
- z innych źródeł przychodów		201 149,97
zwiększenie kosztów z tytułu nakładów odliczonych z kosztów uzyskania w roku poprzednim (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	25 295 879,84	16 178 392,55
- z innych źródeł przychodów	25 295 879,84	16 178 392,55
zwiększenie o rezerwy na koszty dotyczące kontraktów długoterm.utworzone w 2023 rozwiązane 2024 (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	108 234,49	248 428,94
- z innych źródeł przychodów	108 234,49	248 428,94
korekta przychodów bilansowo 2023, podatkowo 2024 (art. 15 ust. 1)	-975,61	975,61
- z innych źródeł przychodów	-975,61	975,61
korekta kosztów bilansowo 2022, podatkowo 2023 (art. 15 ust. 1)		-1 887,77
- z innych źródeł przychodów		-1 887,77
korekta kosztów bilansowo 2024, podatkowo 2025-towary (art. 15 ust. 1)	3 012,02	
- z innych źródeł przychodów	3 012,02	
korekta przychodów bilansowo 2024, podatkowo 2025 (art. 15 ust. 1)	19 853,43	
- z innych źródeł przychodów	19 853,43	
Składka US,FP,FGŚP za m-c 11/2021 zapłacona I/2022 (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)		
Składka US,FP,FGŚP za m-c 12/2020 zapłacona II/2021 (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		

Strata za 2015 rok 50%		
Strata za 2016 rok 50%		
Strata za 2016 rok		
Strata za 2019 rok		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	410 628,59	-1 155 647,87
K. Podatek dochodowy		

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Dodatkowe_informacje_i_objasnienia_2024_rok.pdf

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

na dzień 31 grudnia 2024 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, 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	1 121 425,74	-	-	-	1 121 425,74
1	5 303 481,14	56 924,60	-	-	5 360 405,74
2	1 502 008,00	-	-	-	1 502 008,00
3	206 161,82	4 747,82	-	5 135,13	205 774,51
4	1 237 073,87	50 406,71	-	33 241,32	1 254 239,26
5	1 974 335,31	192 591,59	1 775,00	52 630,41	2 112 521,49
6	901 655,98	36 235,32	-	4 644,39	933 246,91
7	4 158 721,68	41 513,97	867 518,77	-	3 332 716,88
8	3 527 028,81	199 997,02	36 603,49	137 020,43	3 553 401,91
Razem	19 931 892,35	582 417,03	905 897,26	232 671,68	19 375 740,44

- Wykaz zmian w środkach trwałych zakupionych w celu odsprzedaży- nakłady z konta 080 rozliczone na koncie 762

Grupa	Stan B.O.	Zakupy	Sprzedaż	Likwidacja	Stan końcowy
7	0,00	729 924,19	729 924,19	0,00	0,00
Razem	0,00	729 924,19	729 924,19	0,00	0,00

- Wykaz zmian w umorzeniach środków trwałych:

Grupa	Stan B.O.	Amortyzacja	Sprzedaż	Likwidacja	Stan końcowy
1	1 531 287,79	176 293,94	-	-	1 707 581,73
2	904 665,01	66 054,73	-	-	970 719,74
3	206 161,82	4 747,82	-	5 135,13	205 774,51
4	1 211 836,02	46 677,58	-	33 241,32	1 225 272,28
5	1 897 082,24	72 421,39	1 775,00	52 630,41	1 915 098,22
6	900 783,04	36 967,16	-	4 644,39	933 105,81
7	3 590 151,86	180 924,65	697 472,11	-	3 073 604,40
8	3 497 311,90	70 389,50	35 652,62	137 020,43	3 395 028,35
Razem	13 739 279,68	654 476,77	734 899,73	232 671,68	13 426 185,04

- 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	2 004 114,56	2 293 880,00	661 244,56	3 636 750,00
6	-	-	-	-
7	1 129 157,08	690 083,11	228 180,00	1 591 060,19
8	231 800,00	148 855,01	168 000,00	212 655,01
Razem	3 365 071,64	3 132 818,12	1 057 424,56	5 440 465,20

- Umorzenie:

Grupa	Stan B.O. Wartość początkowa	Amortyzacja	Zmniejszenie	Stan końcowy
4	-	-	-	-
5	1 706 947,89	305 102,55	654 632,11	1 357 418,33
6	-	-	-	-
7	936 129,90	197 094,22	225 898,20	907 325,92
8	209 140,00	48 270,09	166 320,00	91 090,09
Razem	2 852 217,79	550 466,86	1 046 850,31	2 355 834,34

Wartość gruntów własnych - 954 984,74 zł - w 2024 roku nie uległa zmianie.

Wartości niematerialne i prawne uległy zwiększeniu o kwotę zł 5.218,10 i wyniosły na dzień bilansowy zł. 515.951,19. Są one całkowicie umorzone – wartość bilansowa wynosi 0,00.

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 wieczystość – 166 441,00 zł

-bez zmian w 2024 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 – 3.252.800,00 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:			1 064 566,94 zł
a) stan początkowy	(+)		1 111 871,59 zł
b) rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	(-)	-	105 102,68 zł
c) utworzenie odpisów aktualizujących należności	(+)		57 798,03 zł
d) stan końcowy			1 064 566,94 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 2024 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 2024 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	(+)		137 712,88 zł
a) stan początkowy			108 234,49 zł
b) utworzenie rezerwy	(+)		137 712,88 zł
c) rozwiązanie rezerwy	(-)	-	108 234,49 zł
d) stan końcowy	(+)		137 712,88 zł
- niewykorzystane urlopy pracownicze	(+)		523 264,01 zł
a) stan początkowy			446 526,35 zł
b) utworzenie rezerwy	(+)		523 264,01 zł

c) rozwiązanie rezerwy	(-)	-	446 526,35 zł
d) stan końcowy	(+)		523 264,01 zł
- świadczenie z tyt. przestoju związanego z warunkami atmosfer.	(+)		170 610,18 zł
a) stan początkowy			140 647,68 zł
b) utworzenie rezerwy			170 610,18 zł
c) rozwiązanie rezerwy		-	140 647,68 zł
d) stan końcowy	(+)		170 610,18 zł
- na odprawy emerytalno - rentowe	(+)		214 395,05 zł
a) stan początkowy			215 816,62 zł
b) utworzenie rezerwy			214 395,05 zł
c) rozwiązanie rezerwy		-	215 816,62 zł
d) stan końcowy	(+)		214 395,05 zł
- pozostałe rezerwy	(+)		58 828,90 zł
a) stan początkowy			29 000,00 zł
b) utworzenie rezerwy			58 828,90 zł
c) rozwiązanie rezerwy		-	29 000,00 zł
d) stan końcowy	(+)		58 828,90 zł

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

- do 1 roku	24 408 728,02 zł
- od 1 roku do 3 lat	4 570 598,24 zł
- od 3 do 5 lat	359 435,07 zł
- powyżej 5 lat	
Razem	29 338 761,33 zł

W tym:

a) zobowiązania z tytułu umów leasingu operacyjnego

- do 1 roku	825 582,27 zł
- od 1 do 3 lat	1 070 598,24 zł
- od 3 do 5 lat	359 435,07 zł
Razem	2 255 615,58 zł

13) łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń,

Zobowiązania z tytułu produktów kredytowych zabezpieczają:

- Kw PO1B/00023384/2 Hipoteka umowna łączna na rzecz BS Chodzież	13 050 000,00 zł
- Kw PO1B/00055631/2 Hipoteka umowna łączna na rzecz BS Chodzież	13 050 000,00 zł

Ponadto zabezpieczenia stanowią zastawy na rachunkach, przelewy wierzytelności oraz weksle nieporęczone.

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

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne w wysokości 34 678 315,68 zł dotyczą:

- czynne rozliczenie międzyokresowe przychodów z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych	33 998 101,32 zł
- koszty dotyczące zakupu polis ubezpieczeniowych do rozliczenia w 2025 roku	191 646,31 zł
- koszty dotyczące prenum., opłat i abonam. do rozliczenia w 2025 roku	3 545,95 zł
- koszty prowizji bankowych do rozliczenia w 2025 roku	485 022,10 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 – 12.226.632,10 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 2025 r. poz. 278 z późniejszymi zmianami) - 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 2024 r. poz. 1646 z późniejszymi zmianami),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2025 r. poz. 379 z późniejszymi zmianami);

- stan na dzień 01.01.2024 - 1.784.304,67 zł.

- stan na dzień 31.12.2024 - 3.227.407,87 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.

- 20) informację, że do jednostki ma zastosowanie art. 37 ust. 12, na mocy którego jednostka nie tworzy rezerw i nie ustala aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego związanych z globalnym podatkiem wyrównawczym, krajowym podatkiem wyrównawczym i podatkiem wyrównawczym od niedostatecznie opodatkowanych zysków, o których mowa w ustawie z dnia 6 listopada 2024 r. o opodatkowaniu wyrównawczym jednostek składowych grup międzynarodowych i krajowych – 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	2024	Udział %	2023	Udział %
sprzedaż robót i usług budowlanych	61 333 514,55	73,50%	59 730 673,10	67,25%
przychody zadań dot. robót długoterm.	6 733 204,69	8,07%	10 032 487,16	11,29%
przychody z tyt.odbioru i zag.śmieci	-	0,00%	14 062,50	0,02%
sprzedaż usług pozostałych	1 956 468,02	2,34%	1 706 094,49	1,92%
sprzedaż towarów handlowych i mat.	13 427 288,14	16,09%	17 340 044,54	19,52%
	<u>83 450 475,40</u>	<u>100,00%</u>	<u>88 823 361,79</u>	<u>100,00%</u>

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,

Odpis utworzono na Środki trwałe w budowie - Wiata do zbierania odpadów w kwocie zł. 5.158,50. Budowa została wstrzymana w związku z chwilowym brakiem kontraktów dotyczących zbierania odpadów.

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	203 678,73 zł
a) stan początkowy	209 606,59 zł
b) utworzenie rezerwy	- zł
c) rozwiązanie rezerwy	- 5 927,86 zł
d) stan końcowy	203 678,73 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 I - XII 2024 rok

1. Przychody według rachunku zysków i strat		84 030 610,41
Korekta przychodów	(-)	-5 804 831,24
- przychody do rozliczeń z umów długoterminowych	(-)	-6 733 204,69
a) zwiększenie z tytułu odjęcia 2023 roku	(+)	27 264 896,63
b) zmniejszenie za 2024 rok	(-)	-33 998 101,32
- zmiana stanu produktów	(-)	107 613,99
- przychody finansowe	(+)	48 815,58
a) dywidenda z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	(-)	-1 780,00
b) saldo różnic kursowych dodatnich	(+)	14 145,16
c) różnice kursowe dodatnie z transakcji niezrealizowanych	(+)	36 450,42

- pozostałe przychody operacyjne	(+)	769 364,44
a) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość materiałów, nie stanowiących kup	(-)	-5 927,86
b) rozwiązanie odpisów aktualizujących należności, nie stanowiących kup	(-)	-105 102,68
c) dotacje UM -UDA-RPWP,WND-RPWP,PARR PHARE-2002	(-)	-26 639,40
d) wartość netto sprzedanych aktywów trwałych	(+)	907 034,38
- korekta przychodów bilansowo 2023, podatkowo 2024	(-)	-1 219,51
- korekta przychodów bilansowo 2024, podatkowo 2025	(+)	3 798,95
	(+)	
Przychody podatkowe	(+)	78 225 779,17
	(+)	
	(+)	
2. Koszty według rachunku zysków i strat	(+)	82 190 799,19
	(+)	
Korekta kosztów	(+)	-4 375 648,61
- zmiana stanu produktów	(+)	107 613,99
- rezerwa na świadczenia emerytalno rentowe - rozwiązanie	(+)	215 816,62
- rezerwa na świadczenia emerytalno rentowe - utworzenie	(-)	-214 395,05
- pozostałe rezerwy - rozwiązanie	(+)	29 000,00
- pozostałe rezerwy - utworzenie	(-)	-58 828,90
- rezerwa na świadczenia z tyt. przestojów związanych z warunkami atmosferycznymi - utworzone	(-)	-170 610,18
- rezerwa na świadczenia z tyt. przestojów związanych z warunkami atmosferycznymi - rozwiązanie	(+)	140 647,68
- rezerwa dot. niewykorzystanych urlopów za 2024 rok - utworzenie	(-)	-523 264,01
- rezerwa dot. niewykorzystanych urlopów za 2023rok - rozwiązanie	(+)	446 526,35
- zwiększenie kosztów z tytułu nakładów odliczonych z kosztów uzyskania	(+)	25 295 879,84
przychodów w roku poprzednim (roboty w toku podatkowe 01.01.2024 roku)		
-zwiększenie kosztów z tytułu nakładów odliczonych z kosztów uzyskania	(+)	108 234,49
przychodów w roku poprzednim (roboty w toku podatkowe 01.01.2024 roku)		
utworzone w 2023 r., rozwiązane w 2024 r. (842)		
- zmniejszenie o rezerwy na koszty dotyczące kontraktów długoterminowych	(-)	-137 712,88
utworzone w 2024 roku		
- wartość robót w toku kontraktów długoterminowych na dzień 31.12.2024 r.	(-)	-30 374 565,24
Wycena w c. sprzedaży netto<tkw (korekta kosztów dla celów podatkowych)		
- koszty finansowe	(-)	-112 618,44
a) odsetki od zobowiązań podatkowych	(-)	-69,47
b) odsetki do zapłaty w nast. okresie	(-)	-7 246,76
c) odsetki dotyczące leasingu operacyjnego	(-)	-119 447,37
d) różnice kursowe ujemne z transakcji niezrealizowanych	(-)	0,00
e)saldo różnic kursowych	(+)	14 145,16
- pozostałe koszty operacyjne	(+)	690 645,54
a) kary pieniężne	(-)	-933,89
b) odpisy aktualizujące należności nкуп	(-)	-57 798,03
c) odpisy aktualizacyjne majątek	(-)	-5 808,50
d) kary umowne	(-)	-16 960,00
e) wartość sprzedanych aktywów trwałych	(+)	907 034,38
f) darowizny i ofiary	(-)	-6 635,11
g) inne koszty nкуп	(-)	-128 253,31
- amortyzacja śr.trw. objętych dotacją UM -UDA-RPWP,WND-RPWP,PARR PHARE-2002	(-)	-26 639,40
- amortyzacja środków trwałych objętych leasingiem operacyjnym	(-)	-550 466,86
- czynsz leasingowy - leasingu operacyjny	(+)	835 282,75
- składka US, FP, FGŚP za miesiąc XII/2024 - zapłacona I/2025	(-)	-1 550,72
- składka US, FP, FGŚP za miesiąc XII/2022 - zapłacona I/2023	(+)	0,00
- składka US, FP, FGŚP za miesiąc XII/2023 - zapłacona I/2024	(+)	3 417,74
- 25% koszty eksploatacji sam. osobowe	(-)	-99 951,77
- korekta kosztów bilansowo 2023, podatkowo 2024	(-)	-975,61

- korekta kosztów bilansowo 2024, podatkowo 2025 - towary	(+)	3 012,02
- korekta kosztów bilansowo 2024, podatkowo 2025	(+)	19 853,43
Koszty uzyskania przychodu		77 815 150,58
Wynik - zysk		410 628,59

Z wykazanych danych przypada na wspólników:

	Przychód	Koszty uzyskania przychodu	Wynik podatkowy - zysk
Akcjonariusz	77 443 521,38	77 036 999,07	406 522,31
ATA-TECHNIK sp. o.o.	782 257,79	778 151,51	4 106,28
Razem	78 225 779,17	77 815 150,58	410 628,59

- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym; – nie dotyczy
- 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 2024 roku wyniosły 1.317.559,32 zł., a przyjęte środki trwałe w ramach leasingu operacyjnego zł. 3.132.818,12, razem zł. 4.450.377,44

Nakłady oraz leasing dotyczą:

- a/ grupa 1 – inwestycja w obcym środku trwałym
- adaptacja budynku w Czarnkowie - 56.924,60 zł
- b/ grupa 3 –piec na pelet - 4.747,82 zł
- c/ grupa 4 – pompy, szlifierki, piły, nagrzewnice, sprzęt komputerowy - 50.406,71 zł
- d/ grupa 5 – koparki, zagęszczarki, ładowarki - 2.486.471,59 zł
- e/ grupa 6 - kamery monitoringu, telefony komórkowe, rejestratory, myjka – 36.235,32 zł
- d/ grupa 7 -samochody osobowe, samochody ciężarowe, przyczepa, wózek paletowy - 1.461.521,27 zł
- e/ grupa 8 – rusztowanie budowlane, narzędzia i wyposażenie budowlane, wyposażenie biurowe - 348.852,02 zł
- f / wartości niem. i prawne – 5.218,10 zł

- 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.
 - 13) informacje o kwotach z tytułu opodatkowania jednostki w bieżącym okresie sprawozdawczym globalnym podatkiem wyrównawczym, krajowym podatkiem wyrównawczym i podatkiem wyrównawczym od niedostatecznie opodatkowanych zysków, o których mowa w ustawie z dnia 6 listopada 2024 r. o opodatkowaniu wyrównawczym jednostek składowych grup międzynarodowych i krajowych – nie dotyczy.
3. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kurs przyjęty do ich wyceny średni NBP z dnia 31.12.2024 r.
4. Objasnienie 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. Wszystkie zobowiązania regulowane są terminowo.

Wyszczególnienie	01.01.2024	31.12.2024
Stan środków w kasie	11.888,30	30.664,92
Stan środków w bankach	2 462 678,76	3 475 951,07
Środki pieniężne w drodze	1 440,00	580,00
Razem	2 476 007,06	3 507 195,99

Ujemne przepływy operacyjne spowodowane zostały wzrostem rozliczeń międzyokresowych związanych z wysokim stanem robót budowlano-montażowych, w tym realizowanych w ramach środków z Polskiego Ładu oraz wzrostem należności. Dodatni wpływ miały zwiększenie stanu rezerw oraz zobowiązań krótkoterminowych. Tradycyjnie korzystny wpływ miała amortyzacja. Różnice pomiędzy zmianami w bilansie a prezentowanymi wynikają z korekty o różnice kursowe z wyceny bilansowej oraz w zakresie środków trwałych leasingowanych.

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 2024 wyniosło 140,7 etaty w tym na:

- pracownicy produkcyjni	103,50	etaty
- pozostali pracownicy	37,20	etaty

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2024 roku wyniósł 147 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:
- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – 31.800,00 zł
 - inne usługi poświadczające – nie wystąpiły,
 - usługi doradztwa podatkowego – nie wystąpiły,
 - 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 występują
- 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 odstąpienie 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.

Tocząca się od 24 lutego 2022 roku wojna w Ukrainie nie powinna mieć istotnego bezpośredniego wpływu na kontynuację działalności. Zarząd i inne osoby decyzyjne nie są powiązane z organizacjami lub osobami z państw objętych sankcjami Unii Europejskiej i innych państw. Aktualnie 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. Istotne wahania cen oraz kursu walut jakie obserwujemy w ostatnim okresie, szczególnie w zakresie paliw, stali, cementu, mają wpływ na kolejne wzrosty cen, szczególnie materiałów i komponentów niezbędnych do produkcji. Wzrost najniższego wynagrodzenia powoduje presję na wzrost płac również osób wyżej zarabiających i tym samym wzrost kosztów produkcji. Skutki w tym zakresie trudno oszacować. Znajdą one odzwierciedlenie w sprawozdaniu finansowym za kolejny rok obrotowy. 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.

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

Dokument zawiera podpisy elektroniczne.

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Lidia Rozmacińska dnia 2025.06.27

Bartosz Gramowski dnia 2025.06.27