

SUNEX[®]

> 2020

Roczne sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy 2020
i Wprowadzenie do rocznego sprawozdania
finansowego

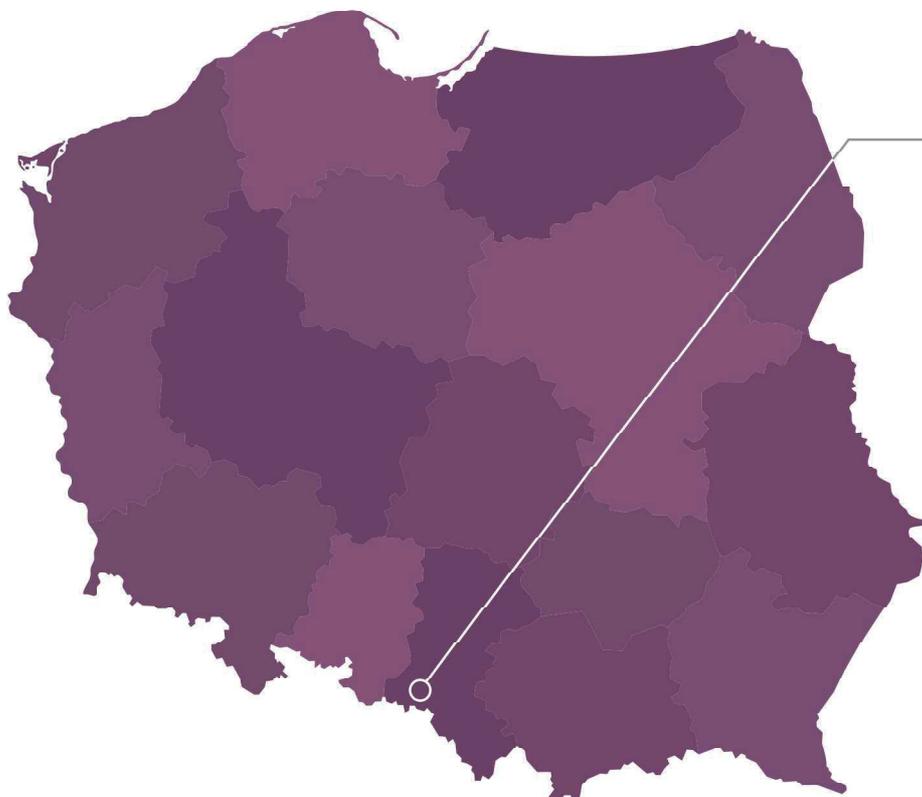
Dane za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Informacje podstawowe

Lider w branży Odnawialnych Źródeł Energii



SUNEX[®]



Lokalizacja



Racibórz,
Polska

Rok założenia



2002

Stan zatrudnienia na 31.12.2020 r.



221 osób

Organy spółki



Zarząd ▾



Romuald Kalyciok
▴ Prezes Zarządu



Marek Kossmann
▴ Członek Zarządu

Rada Nadzorcza ▾

Janusz Kędziora

▴ Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Sekretarz Komitetu Audytu

Tomasz Wątek

▴ Zastępca przewodniczącego
Rady Nadzorczej

Piotr Halczak

▴ Sekretarz Rady Nadzorczej,
Zastępca przewodniczącej
Komitetu Audytu

Anna Antonik

▴ Członek Rady Nadzorczej,
Przewodnicząca Komitetu
Audytu

David Kalyciok

▴ Członek Rady Nadzorczej

Geograficzna mapa sprzedaży

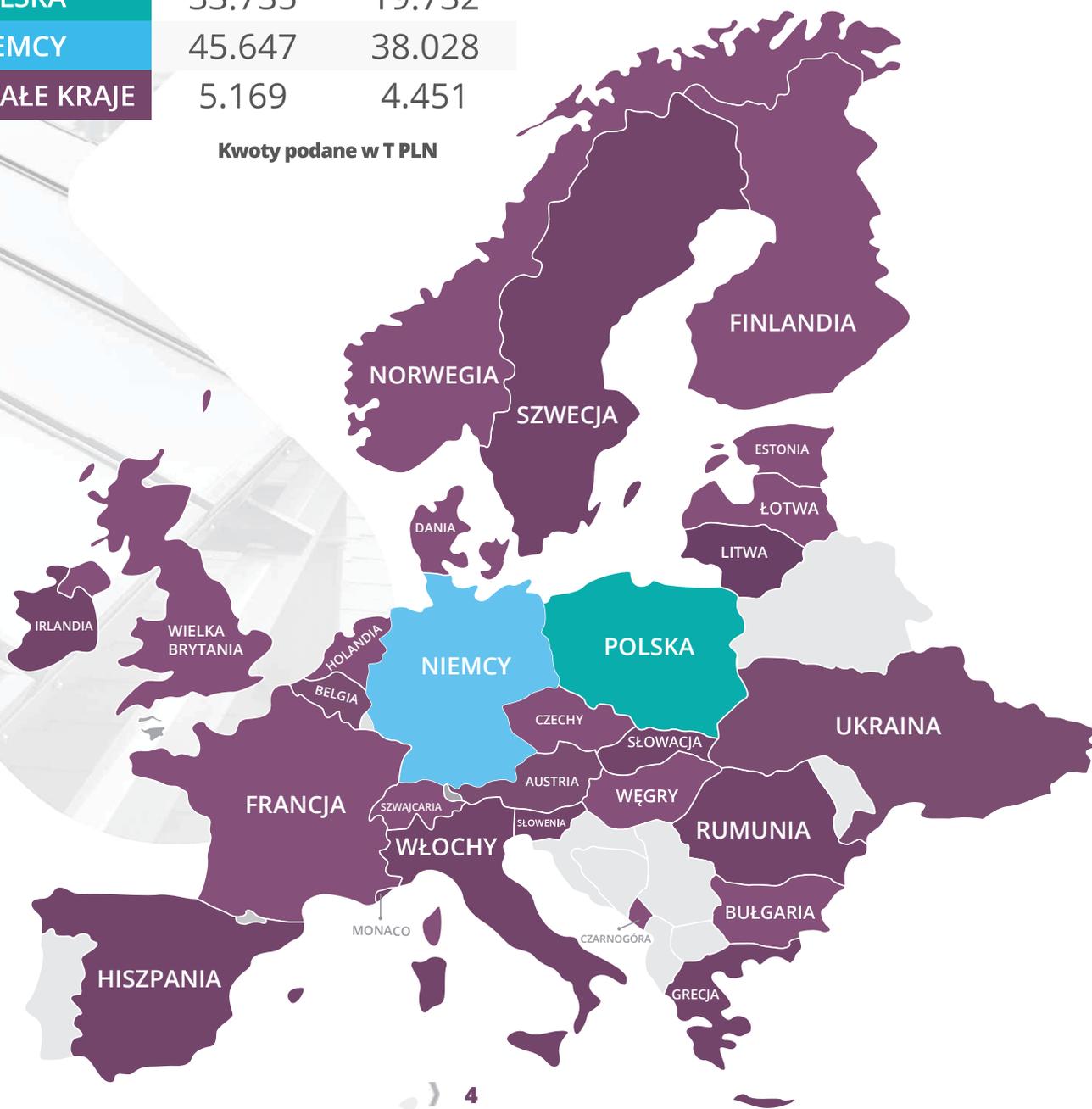


Przychody
ze sprzedaży
2020

Przychody
ze sprzedaży
2019

	Przychody ze sprzedaży 2020	Przychody ze sprzedaży 2019
POLSKA	33.735	19.732
NIEMCY	45.647	38.028
POZOSTAŁE KRAJE	5.169	4.451

Kwoty podane w T PLN



Skrócone dane finansowe

Przychody ze sprzedaży
2020

84.551 T PLN

Wzrost przychodów ze sprzedaży
2019 / 2020

35,9 %

**Zysk z działalności
operacyjnej** 2020

10.027 T PLN

Wzrost zysku z działalności operacyjnej
2019 / 2020

112,2 %

EBITDA
2020

12.285 T PLN

Wzrost EBITDA
2019 / 2020

84,9 %

Zysk netto
2020

6.474 T PLN

Wzrost zysku netto
2019 / 2020

86,3 %

SPIS TREŚCI

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.....	7
II.	Bilans na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz na dzień 31 grudnia 2019 r.....	17
III.	Rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. oraz za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.	19
IV.	Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. oraz za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.	20
V.	Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. oraz za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.	21

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa (firma):	SUNEX S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Racibórz
Adres siedziby:	ul. Piaskowa 7
Numer KRS:	0000375404
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS
REGON:	277950758
NIP:	639-18-14-766
Telefon:	32 414-92-12
Fax:	32 414-92-13
Poczta e-mail:	info@sunex.pl
Strona www:	http://www.sunex.pl
Liczba akcji:	Stan na dzień 31.12.2020 r. Seria A 5 000 000 sztuk Seria B 15 291 535 sztuk Razem 20 291 535 sztuk
Zarząd:	Romuald Kalyciok, Prezes Zarządu Marek Kossmann, Członek Zarządu
Inne miejsca prowadzenia działalności gospodarczej	Spółka posiada zakład zagraniczny zlokalizowany w: Kopenhagener Str. 12 48455 Bad Bentheim
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	2821Z
Sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie	Usługi inne (UIN)

Sprawozdanie finansowe za 2020 r. zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późniejszymi zmianami).

Sprawozdanie finansowe za 2020 r. zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, uwzględniając wpływ pandemii koronawirusa SARS-CoV / COVID -19. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Jednostka sporządza łączne sprawozdanie finansowe będące sumą sprawozdania finansowego jednostki i jej zakładu zagranicznego na podstawie Art. 51 Ustawy o rachunkowości. Od sierpnia 2019 r. w skład przedsiębiorstwa wchodzi jednostka organizacyjna sporządzająca samodzielne sprawozdanie finansowe zlokalizowana na terenie Niemiec.

Do sprawozdania finansowego jednostki, w której skład wchodzi zakład znajdujący się poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej i tam sporządzający sprawozdanie finansowe, włącza się odpowiednie dane wynikające z bilansu tego zakładu, wyrażone w walucie obcej, przeliczone na walutę polską po obowiązującym na dzień bilansowy średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, natomiast z rachunku

zysków i strat - po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną średnich kursów na dzień kończący każdy miesiąc roku obrotowego ogłoszonych dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Powstałe na skutek tych przeliczeń różnice wykazuje się w łącznym sprawozdaniu finansowym jednostki, w pozycji "Różnice kursowe z przeliczenia zakładu zagranicznego", jako składnik kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Spółka nie jest jednostką dominującą, wspólnikiem jednostki współzależnej lub znaczącym inwestorem oraz nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Od dnia 01.01.2020 r. Spółka dokonuje ewidencji kosztów w układzie rodzajowym oraz w układzie funkcjonalnym.

W bieżącym roku sprawozdawczym Spółka nie dokonała zmian zasad ustalanie wartości aktywów i pasywów ani pomiaru wyniku finansowego.

Informacja o stosowanych zasadach (polityce) rachunkowości:**Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne**

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie o rachunkowości.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie. Prace rozwojowe w toku ujmowane są po spełnieniu warunków przewidzianych w MSR 38 Wartości niematerialne.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych wg. wartości ekonomicznej:

▪ prawo wieczystego użytkowania gruntu	1,26 % - 1,45 %
▪ budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,31 % - 10,0 %
▪ urządzenia techniczne i maszyny	1,18 % - 30,0 %
▪ środki transportu	3,83 % - 33,33 %
▪ pozostałe środki trwałe	3,33 % - 25,0 %

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

▪ autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne	2,49 % - 50,0 %
▪ licencje	1,67 % - 50,0 %
▪ prawa do patentów	1,33 % - 50,0 %

- | | |
|---------------------------|-----------------|
| ▪ koszty prac rozwojowych | 1,76 % - 50,0 % |
| ▪ wartość firmy | 5,0 % |

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane.

Inwestycje długoterminowe

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczone do długoterminowych inwestycji wycenia się według ceny nabycia, a na dzień bilansowy wyceniane są w wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej. Różnice będące efektem aktualizacji wyceny do poziomu cen rynkowych lub inaczej określonej wartości godziwej odnoszone są w ciężar rachunku zysków i strat, odpowiednio w pozostałe przychody i koszty operacyjne.

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji krótkoterminowych wyceniane są, w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych z dnia 12 grudnia 2001 r. (Dz.U. 2017, poz. 277):

- „aktywa finansowe przeznaczone do obrotu” – wycenia się w wartości godziwej,
- „aktywa finansowe dostępne do sprzedaży” – wycenia się w wartości godziwej; jeżeli nie ma możliwości wiarygodnego ustalenia wartości godziwej, a aktywa te mają ustalony termin wymagalności wówczas wyceny dokonuje się według skorygowanej ceny nabycia; a jeżeli aktywa te nie mają ustalonego terminu wymagalności wyceny dokonuje się w cenie nabycia.

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, za wyjątkiem aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie. Skutki przeszacowania aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych odnosi się do przychodów i kosztów finansowych.

Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe, inne niż aktywa finansowe wycenia się według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych innych niż aktywa finansowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych. Skutki obniżenia wartości w/w inwestycji zalicza się do kosztów finansowych w pełnej wysokości, natomiast skutki wzrostu ich wartości zalicza się do przychodów finansowych w wysokości nie wyższej niż kwota różnic uprzednio odpisanych w koszty finansowe.

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpis aktualizujący należności ustala się indywidualnie dla poszczególnych należności lub kontrahentów na podstawie przeprowadzonej analizy sytuacji poszczególnych kontrahentów, która powinna uwzględniać przyczyny zwłoki, ewentualne problemy finansowe dłużnika, dotychczasową i obecną współpracę, posiadane zabezpieczenie.

Za wysoki stopień prawdopodobieństwa nieściągalności, przyjmuje się negatywny wynik postępowania egzekucyjnego w stosunku do całości lub części należności.

Dla należności przeterminowanych biorąc pod uwagę okres zwłoki, ustala się odpisy w wysokości określonej według poniższej listy. Podstawą odpisu, od którego liczy się wysokość odpisu, jest kwota ewentualnej straty.

- Okres zalegania z płatnościami do 6 miesięcy – brak odpisu
- Okres zalegania z płatnościami od 6 miesięcy do 1 roku – wysokość odpisu 10-15% wartości
- Okres zalegania z płatnościami od 1 roku – do 2 lat wysokość odpisu 20-40 % wartości
- Okres zalegania z płatnościami od 2 lat do 3 lat – wysokość odpisu 55-75 % wartości
- Okres zalegania z płatnościami od 3 lat – wysokość odpisu 100 % wartości

Spółka uwzględnia również indywidualną ocenę ryzyka powstania straty.

Nie stosuje się zasady wiekowania do należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości – w tym przypadku wysokość odpisu wynosi 100%.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen nabycia lub kosztów ich wytworzenia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto. Materiały i towary wyceniane są według cen nabycia. Do rozchodu stosuje się zasadę przeciętnych cen. Produkty gotowe wyceniane są według ceny ewidencyjnej skorygowanej o odchylenia od cen ewidencyjnych. Produkcja w toku wyceniana jest według kosztu wytworzenia.

Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia są uzasadnione charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Koszty stanowiące różnicę pomiędzy niższą wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a wyższą kwotą zobowiązania zapłaty za nie, w tym również z tytułu emitowanych przez jednostkę papierów wartościowych, odpisywane są w koszty finansowe, w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie.

W zakresie ujmowania, wyceny i ewidencji prac rozwojowych w roku oraz zakończonych prac rozwojowych – w kwestiach nieuregulowanych w Ustawie o rachunkowości, Polityka Rachunkowości zawiera postanowienia tożsame z zapisami MSR 38 Wartości niematerialne.

Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wpłaty na kapitał podstawowy w aktywach bilansu.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji, kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań;
- prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Zobowiązania

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczonych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, według skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych; ujemną wartość firmy.

Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

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

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

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny. Spółka stosuje zasadę braku kompensat aktywów i rezerw.

Uznawanie przychodu

Przychody są ujmowane w wysokości, w której jest prawdopodobne uzyskanie korzyści ekonomicznych związanych z daną transakcją. Przychody są rozpoznawane z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług oraz innych podatków bezpośrednio związanych z obrotem. W przychodach ze sprzedaży ujmowane są przychody powstające w toku podstawowej działalności operacyjnej Spółki tj. przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmowane są w momencie dostawy, gdy na nabywcę zostanie przeniesione ryzyko i korzyści wynikające z praw własności.

Przychody ze sprzedaży usług są ujmowane w momencie wykonania danej usługi.

Uznanie kosztów

Ewidencję i rozliczenie kosztów w 2020 roku prowadzono w układzie kalkulacyjnym oraz rodzajowym, z podziałem na poszczególne wydziały, to jest:

- Wydział Systemów Solarnych obejmujący produkcję kolektorów słonecznych i stacji solarnych, a także sprzedaż zbiorników, zestawów połączeniowych i płynu solarnego,
- Wydział Solarnych Akcesoriów Pomocniczych – zestawy montażowe i ich elementy, stacje napełniające,
- Pozostałe – obejmujący produkcję i sprzedaż urządzeń niewymienionych powyżej, w tym przede wszystkim pomp ciepła.

Do pozostałych przychodów i kosztów działalności operacyjnej zalicza się przychody i koszty, które w sposób pośredni wiążą się z podstawową działalnością.

Kategorie pozostałych przychodów operacyjnych

Przychód z rozchodu niefinansowego aktywa trwałego ujmuje się w ciężar pozostałych przychodów operacyjnych, jako element wyniku z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych. W pozycji rachunku zysków i strat „Zysk z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych” lub „Strata z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych” ujmuje się wynik osiągnięty ze sprzedaży, likwidacji lub nieodpłatnego przekazania środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji w nieruchomości i prawa.

Dotacje

W pozycji dotacje wykazuje się:

- Należne lub rzeczywiście otrzymane na rachunek bankowy Spółki środki pieniężne w postaci dotacji, subwencji, dopłat (w tym ze środków UE) z przeznaczeniem na pokrycie kosztów działalności,
- Przypadające na okres sprawozdawczy raty odpisu dotacji, subwencji lub dopłat otrzymanych na sfinansowanie budowy środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych, których dokonuje się równoległe do odpisów amortyzacyjnych tych obiektów lub tytułów.

Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych

W pozycji „Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych” ujmuje się m.in.:

- zysk z tytułu wyceny długoterminowych inwestycji w nieruchomości według wartości rynkowej lub inaczej określonej godziwej,
- korekty odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa,
- korekty odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości zapasów,
- korekty odpisów aktualizujących dotyczących utraty wartości należności, z wyłączeniem należności zaliczanych do aktywów finansowych.

Inne przychody operacyjne

W pozycji „Inne przychody operacyjne” ujmuje się m.in.:

- odpis ujemnej wartości firmy,
- otrzymane lub należne (możliwe do uzyskania) kary umowne z tytułu dostaw i usług,
- umorzone lub przedawnione zobowiązania, niezaliczone do finansowych, w tym publicznoprawnych,
- korekty odpisów aktualizujących, w wyniku ustania przyczyny utraty wartości aktywów,
- równowartość nadwyżek stwierdzonych w drodze inwentaryzacji przeprowadzanej w formie spisu z natury rzeczowych aktywów trwałych oraz obrotowych,
- przyznane i otrzymane odszkodowania,
- przychody z tytułu obciążenia podmiotów trzecich np. z tytułu refaktur, przy czym w rachunku zysków i strat prezentowana jest ewentualna nadwyżka przychodami z tytułu obciążenia podmiotów trzecich nad kosztami dotyczącymi tych podmiotów trzecich,
- przychód z tytułu sprzedaży odpadów, przy czym w rachunku zysków i strat prezentowany jest zysk na sprzedaży odpadów,
- przychody związane ze zdarzeniami losowymi,
- wartość otrzymanych nieodpłatnie, aktywów obrotowych,
- nadwyżki zapasów stwierdzone podczas inwentaryzacji,
- i inne, niezaliczone do wyżej wykazanych kategorii.

Pozostałe koszty operacyjne:

Kategorie pozostałych kosztów operacyjnych:

- koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych,
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych,
- inne koszty operacyjne,
- koszty z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych.

Wartość księgową netto sprzedanego, zlikwidowanego lub przekazanego nieodpłatnie środka trwałego ujmuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, jako element wyniku z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych. W pozycji rachunku zysków i strat „Strata z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych” ujmuje się

nadwyżkę kosztów nad przychodami zrealizowaną ze sprzedaży, likwidacji lub nieodpłatnego przekazania środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji w nieruchomości i prawa.

Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych

W pozycji „Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych” ujmuje się m.in.:

- stratę z tytułu wyceny długoterminowych inwestycji w nieruchomości według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej,
- odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa,
- odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości zapasów,
- odpisy aktualizujące dotyczące utraty wartości należności, z wyłączeniem należności zaliczanych do aktywów finansowych.

Inne koszty operacyjne

W pozycji „Inne koszty operacyjne” ujmuje się m.in.:

- zapłacone lub nakazane do zapłaty kary umowne, grzywny i kary orzeczone w trybie administracyjnym, karnym i karnym-skarbowym przez uprawnione prawem organy,
- koszty postępowania sądowego,
- poniesione lub orzeczone do zapłaty opłaty notarialne i skarbowe, których nie wlicza się w cenę środka trwałego lub środka trwałego w budowie,
- odpisanie należności umorzonych, przedawnionych i nieściągalnych, których nie objęto wcześniej odpisem aktualizującym,
- nieodpłatne przekazanie przez Spółkę rzeczowych aktywów obrotowych,
- równowartość ujawnionych podczas inwentaryzacji niedoborów rzeczowych składników aktywów, w tym z tytułu kradzieży, lub niedoborów uznanych za niezawinione,
- poniesione koszty zaniechanej budowy środków trwałych lub innej inwestycji,
- udzielone odbiorcom premie, niezwiązane z konkretnym przychodem,
- koszty związane z wadami dostarczanego towaru,
- koszty dotyczące innych podmiotów (dotyczy przykładowo sytuacji refakturowania dostaw mediów), przy czym w rachunku wyniku prezentowana jest ewentualna nadwyżka tych kosztów nad przychodami z tytułu obciążenia podmiotów trzecich,
- wartość sprzedaży odpadów, przy czym w rachunku zysków i strat prezentowana jest ewentualna strata na sprzedaży odpadów,
- koszty związane ze zdarzeniami losowymi

Przychody i koszty operacji finansowych

Przychody z operacji finansowych obejmują w szczególności uzyskane odsetki z udzielonych pożyczek, z oprocentowania środków pieniężnych na rachunkach bankowych, dodatnich różnic kursowych, wzrostu wartości aktywów finansowych, a także otrzymane dywidendy jak również przychody ze sprzedaży udziałów, akcji i innych papierów wartościowych.

Do kosztów finansowych zalicza się w szczególności zapłacone odsetki i prowizje od posiadanych kredytów i pożyczek, ujemne różnice kursowe, odpisy z aktualizacji wyceny aktywów finansowych, wartość sprzedanych aktywów finansowych.

Koszty finansowania zewnętrznego, które można bezpośrednio przyporządkować nabyciu, budowie lub wytworzeniu dostosowanego składnika aktywów, są kapitalizowane jako część ceny nabycia lub kosztu wytworzenia tego składnika aktywów.

W ramach działalności finansowej ujmuje się również przychody lub koszty związane ze skorygowaną wyceną nabycia instrumentów lub zobowiązań finansowych.

Obowiązkowe obciążenia

Na obowiązkowe obciążenia wyniku składają się: podatek bieżący (CIT) oraz podatek odroczony. Bieżące obciążenie podatkowe jest obliczane na podstawie wyniku podatkowego danego roku obrotowego. Obciążenia podatkowe są wyliczane w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku obrotowym.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych;
- wynik operacji finansowych;
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest Spółka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi, a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych odpowiednio w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu, kosztów sprzedaży oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia oraz aktualizacji wartości inwestycji (innych niż wymienione inwestycje w nieruchomości lub wartości niematerialne i prawne), nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, strat ze zbycia oraz aktualizacji wartości inwestycji (innych niż wymienione inwestycje w nieruchomości lub wartości niematerialne i prawne), nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych uwzględnionych w wycenie zapasów lub środków trwałych.

II. Bilans na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz na dzień 31 grudnia 2019 r.

AKTYWA	Stan na 31.12.2020 r. PLN	Stan na 31.12.2019 r. PLN
A. Aktywa trwałe	43 989 223,86	38 039 478,43
I. Wartości niematerialne i prawne	6 331 662,73	5 834 215,10
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	3 651 254,08	2 818 414,92
2. Wartość firmy	2 137 159,58	2 364 114,58
3. Inne wartości niematerialne i prawne	543 249,07	651 685,60
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	34 991 816,29	29 517 726,74
1. Środki trwałe	29 966 060,99	16 605 040,01
a/ Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 766 229,31	2 240 692,58
b/ Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 440 017,76	10 943 052,68
c/ Urządzenia techniczne i maszyny	11 755 725,76	2 816 006,07
d/ Środki transportu	625 420,46	212 539,24
e/ Inne środki trwałe	378 667,70	392 749,44
2. Środki trwałe w budowie	5 015 734,76	12 090 936,17
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	10 020,54	821 750,56
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od poz. jedn., w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	1 709 863,78	2 086 998,47
1. Nieruchomości	1 061 835,40	1 078 998,40
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	648 028,38	1 008 000,07
a/ W jednostkach powiązanych	587 362,62	715 241,44
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	587 362,62	715 241,44
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b/ W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	60 665,76	292 758,63
- udziały lub akcje	60 665,76	60 665,76
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	232 092,87
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c/ W pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	955 881,06	600 538,12
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	822 720,00	492 151,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	133 161,06	108 387,12
B. Aktywa obrotowe	31 271 882,73	24 055 133,04
I. Zapasy	12 988 871,45	11 086 099,16
1. Materiały	6 174 043,82	5 033 698,86
2. Półprodukty i produkty w toku	2 085 033,03	1 284 536,67
3. Produkty gotowe	2 699 856,97	2 629 552,62
4. Towary	1 774 750,01	1 333 685,43
5. Zaliczki na dostawy	255 187,62	804 625,58
II. Należności krótkoterminowe	15 581 465,98	10 321 365,69
1. Należności od jednostek powiązanych	13 850 916,16	8 810 352,64
a/ Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 850 916,16	8 810 352,64
- do 12 miesięcy	13 850 916,16	8 810 352,64
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b/ Inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3 198,00	36 495,09
a/ Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 198,00	36 495,09
- do 12 miesięcy	3 198,00	36 495,09
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b/ Inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	1 727 351,82	1 474 517,96

a/ Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	564 135,05	635 582,41
- do 12 miesięcy	564 135,05	635 582,41
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b/ Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	924 853,13	594 433,60
c/ Inne	226 988,92	233 127,23
d/ Dochodzone na drodze sądowej	11 374,72	11 374,72
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 452 195,48	769 426,69
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 452 195,48	769 426,69
a/ W jednostkach powiązanych	133 246,58	21 871,37
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	133 246,58	21 871,37
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b/ W pozostałych jednostkach	703 484,72	631 272,52
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	703 484,72	631 272,52
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c/ Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 615 464,18	116 282,80
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 615 464,18	116 282,80
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	249 349,82	1 878 241,50
C. Należne wpłaty na kapitał(fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	348 650,00	348 650,00
Aktywa razem	75 609 756,59	62 443 261,47

PASYWA

	Stan na 31.12.2020 r. PLN	Stan na 31.12.2019 r. PLN
A. Kapitał własny	32 321 782,63	26 261 208,06
I. Kapitał zakładowy	16 233 228,00	16 233 228,00
II. Kapitał zapasowy, w tym:	5 450 000,00	5 450 000,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	309 597,30	309 597,30
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	-5 396,70	2 029,40
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
- różnice kursowe z przeliczenia zakładu zagranicznego	- 5 396,70	2 029,40
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	3 068 790,42	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk/(strata) z lat ubiegłych	1 101 329,54	1 101 329,54
VI. Zysk/(strata) netto	6 473 831,37	3 474 621,12
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 287 973,96	36 182 053,41
I. Rezerwy na zobowiązania	1 284 729,11	1 916 988,44
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	875 086,00	766 167,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	366 308,72	248 293,44
- długoterminowa	77 501,00	100 485,23
- krótkoterminowa	288 807,72	147 808,21
3. Pozostałe rezerwy	43 334,39	902 528,00
- długoterminowe	25 561,55	25 561,55
- krótkoterminowe	17 772,84	876 966,45
II. Zobowiązania długoterminowe	10 386 938,01	7 384 072,99
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	10 386 938,01	7 384 072,99
a/ Kredyty i pożyczki	9 146 585,58	7 098 288,26
b/ Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c/ Inne zobowiązania finansowe	1 240 352,43	285 784,73
d/ Zobowiązania wekslowe	-	-
e/ Inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	26 835 309,55	23 995 626,54
1. Wobec jednostek powiązanych	22 364,63	22 494,76
a/ Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 364,63	1 494,76
- do 12 miesięcy	1 364,63	1 494,76

- powyżej 12 miesięcy	-	-
b/ Inne	21 000,00	21 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a/ Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b/ Inne	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	26 778 917,82	23 949 207,64
a/ Kredyty i pożyczki	12 599 182,35	13 945 571,60
b/ Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c/ Inne zobowiązania finansowe	404 598,81	180 526,24
d/ Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 155 232,71	6 797 051,60
- do 12 miesięcy	10 155 232,71	6 797 051,60
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e/ Zaliczki otrzymane na dostawy	214 299,42	19 546,35
f/ Zobowiązania wekslowe	-	-
g/ Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 652 074,59	2 350 484,63
h/ Z tytułu wynagrodzeń	750 232,22	554 648,60
i/ Inne	3 297,72	101 378,62
4. Fundusze specjalne	34 027,10	23 924,14
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 780 997,29	2 885 365,44
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 780 997,29	2 885 365,44
- długoterminowe	4 341 243,59	2 532 412,65
- krótkoterminowe	439 753,70	352 952,79
Pasywa razem	75 609 756,59	62 443 261,47

III. Rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. oraz za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

	Za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. PLN	Za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	84 551 115,84	62 210 216,90
- od jednostek powiązanych	23 384 963,01	14 677 693,51
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	58 460 844,65	44 992 016,33
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	26 090 271,19	17 218 200,57
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	67 237 798,38	51 147 010,20
- jednostkom powiązanym	19 400 369,31	12 139 348,68
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	46 928 040,66	37 722 137,81
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20 309 757,72	13 424 872,39
C. Zysk/(Strata) brutto ze sprzedaży	17 313 317,46	11 063 206,70
D. Koszty sprzedaży	4 171 684,28	3 481 054,07
E. Koszty ogólnego zarządu	2 948 593,39	2 568 619,80
F. Zysk/(Strata) ze sprzedaży	10 193 039,79	5 013 532,83
G. Pozostałe przychody operacyjne	1 518 816,42	1 478 540,63
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	860 677,00	507 087,70
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	84 410,64	326 703,23
IV. Inne przychody operacyjne	573 728,78	644 749,70
H. Pozostałe koszty operacyjne	1 684 533,46	1 767 091,77
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	15 117,75	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	318 585,26	465 927,19
III. Inne koszty operacyjne	1 350 830,45	1 301 164,58
I. Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej	10 027 322,75	4 724 981,69
J. Przychody finansowe	83 215,46	404 352,23
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
-- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
-- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II. Odsetki, w tym:	37 785,92	149 533,09
- od jednostek powiązanych	19 361,56	28 570,13

III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V.	Różnice kursowe	-	156 149,37
VI.	Inne	45 429,54	98 669,77
K.	Koszty finansowe	1 952 312,84	685 565,80
I.	Odsetki, w tym:	327 168,30	373 154,80
	- dla jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV.	Różnice kursowe	1 389 071,54	-
V.	Inne	236 073,00	312 411,00
L.	Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej	8 158 225,37	4 443 768,12
M.	Zysk/(Strata) brutto	8 158 225,37	4 443 768,12
N.	Podatek dochodowy	1 684 394,00	969 147,00
I.	Część odroczonego	-221 650,00	28 687,00
II.	Część bieżąca	1 906 044,00	940 460,00
O.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	-	-
P.	Zysk/(Strata) netto	6 473 831,37	3 474 621,12

IV. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. oraz za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

	Za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. PLN	Za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk / Strata netto	6 473 831,37	3 474 621,12
II. Korekty razem	- 1 455 665,17	- 1 848 082,27
1. Amortyzacja	2 257 667,75	1 920 475,35
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	660 886,46	-90 619,71
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	255 451,16	270 935,98
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	15 117,75	-
5. Zmiana stanu rezerw	-632 259,33	295 631,47
6. Zmiana stanu zapasów	-1 902 772,29	-2 950 591,04
7. Zmiana stanu należności	-5 260 100,29	-2 058 199,56
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 062 543,64	312 910,89
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-923 972,17	487 087,64
10. Inne korekty	11 772,15	-35 713,29
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 018 166,20	1 626 538,85
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 213 683,21	95 891,80
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 020 684,70	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	192 998,51	95 891,80
a/ W jednostkach powiązanych	27 986,35	33 833,33
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	5 263,20	5 263,20
- odsetki	22 723,15	28 570,13
b/ W pozostałych jednostkach:	165 012,16	62 058,47
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	60 726,58	18 000,00
- odsetki	104 285,58	44 058,47
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	6 293 850,94	12 922 578,14
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 192 052,44	12 922 578,14
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	101 798,50	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 5 080 167,73	-12 826 686,34
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	14 208 248,90	13 623 878,62
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	11 711 041,76	13 532 556,66
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	2 497 207,14	91 321,96
II.	Wydatki	12 647 065,99	2 368 007,48
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	405 830,70	365 247,63
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	11 621 773,88	1 519 808,39
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	314 324,33	153 854,59
8.	Odsetki	293 237,08	329 096,87
9.	Inne wydatki finansowe	11 900,00	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 561 182,91	11 255 871,14
D.	Przepływy pieniężne netto razem	1 499 181,38	55 723,65
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 499 181,38	55 723,65
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	116 282,80	60 559,15
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	1 615 464,18	116 282,80
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	885 994,38	79 728,71

V. Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. oraz za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

	Za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. PLN	Za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. PLN
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	26 261 208,06	23 149 805,17
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
Ia Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	26 261 208,06	23 149 805,17
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	16 233 228,00	16 233 228,00
1.1 Zmiany kapitału zakładowego	-	-
- zwiększenia (z tytułu)	-	-
-- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
- zmniejszenia (z tytułu)	-	-
-- umorzenia akcji (udziałów)	-	-
1.2 Kapitał zakładowy na koniec okresu	16 233 228,00	16 233 228,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	5 450 000,00	5 284 122,55
2.1 Zmiany kapitału zapasowego	-	165 877,45
- zwiększenie (z tytułu)	-	165 877,45
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	126 953,45
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	38 924,00
- zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
2.2 Kapitał zapasowy na koniec okresu	5 450 000,00	5 450 000,00
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	2 029,40	-
3.1 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-7 426,10	2 029,40

zwiększenie (z tytułu)	-	2 029,40
- różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	-	2 029,40
zmniejszenia (z tytułu)	7 426,10	-
- sprzedaży i likwidacji środków trwałych	-	-
- różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	7 426,10	-
3.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-5 396,70	2 029,40
4 Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1 Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	3 068 790,42	-
zwiększenie (z tytułu)	3 068 790,42	-
zmniejszenia (z tytułu)	-	-
4.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	3 068 790,42	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 575 950,66	1 632 454,62
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 575 950,66	1 632 454,62
Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
korekty błędów podstawowych	-	-
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	4 575 950,66	1 632 454,62
zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
zmniejszenie (z tytułu)	3 474 621,12	531 125,08
- podział zysku na kapitał zapasowy	-	165 877,45
- podział zysku na kapitał rezerwowy	3 068 790,42	-
- podział zysku - pokrycie straty	-	-
- wypłata dywidendy	405 830,70	365 247,63
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 101 329,54	1 101 329,54
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
korekty błędów podstawowych	-	-
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-	-
zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- podział zysku z lat ubiegłych	-	-
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 101 329,54	1 101 329,54
6 Wynik netto	6 473 831,37	3 474 621,12
zysk netto	6 473 831,37	3 474 621,12
strata netto	-	-
odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	32 321 782,63	26 261 208,06
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	32 321 782,63	26 261 208,06

Data sporządzenia Sprawozdania finansowego: 12 kwietnia 2021 r.

Prezes Zarządu Romuald Kalyciok

Członek Zarządu Marek Kossmann

Główna Księgowa Marzena Fugiel