

XML file: No file chosen

Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2022-01-01](#)The end date of the period for which the report was drawn up: [2022-12-31](#)The date of preparing the financial statement: [2023-05-23](#)

Code of financial statement:

System code: [SFJINZ \(1\)](#)Schema version: [1-2](#)valueOf_: [SprFinJednostkaInnaWZlotych](#)FinancialStatementsVariant: [1](#)

Introduction to financial statement:

Entity identifying data:

Company, registered office or residence address:

Name of the company: [WAMTECHNIK SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [MAZOWIECKIE](#)County: [WARSZAWA](#)Municipality: [M.ST.WARSZAWA](#)City: [WARSZAWA](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)Province (voivodeship): [MAZOWIECKIE](#)County: [WARSZAWA](#)

Municipality: [M.ST.WARSZAWA](#)

Street: [ALEJA WILANOWSKA](#)

Building number: 7

Flat number: 3

City: [WARSZAWA](#)

Postal code: [02-765](#)

Post office: [WARSZAWA](#)

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

[2720Z](#)

[2651Z](#)

[2790Z](#)

[2931Z](#)

[3314Z](#)

[4690Z](#)

[5210B](#)

[7112Z](#)

[7120B](#)

[7490Z](#)

Tax Identification Number (NIP): [5220104603](#)

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS): [0000179475](#)

Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: [2022-01-01](#)

Date To: [2022-12-31](#)

Indication that the financial statements contain aggregated data, if the entity maintains internal organization units that prepare separate financial statements: true - the financial statement contains aggregated data; false - the financial statements do not contain aggregated data : [False](#)

Continuity assumption:

Indication whether the financial statement has been prepared assuming that the entity will continue its activity in the foreseeable future: [True](#)

Indication whether there are any circumstances that could pose a threat to her going concern status: true - No circumstances indicating a threat to continue activity; false - Circumstances indicating a threat to continue activity occurred: [True](#)

Accounting principles (policy). Adopted accounting (policy) principles, where the choice is allowed by statutory provisions, including:

valuation methods of assets and liabilities (as well as of amortisation)),:

W ciągu roku 2022 jednostka grupowała i wykazywała zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wszystkie zdarzenia gospodarcze zostały ujęte w księgach danego roku. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. W roku sprawozdawczym wycenę aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów dokonano zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Jednostka we własnym zakresie ustaliła próg istotności dla celów bilansowych, dając temu wyraz w polityce rachunkowości. Progiem istotności jest niższa z dwóch wartości: 1% sumy bilansowej lub 1,5% przychodów ze sprzedaży pod warunkiem, że przyjęte uproszczenie nie zniekształci rzetelnego obrazu sytuacji finansowej i mająkowej oraz wyniku finansowego jednostki. - Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiący złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Środki trwałe umarzone są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. - Środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. - Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cenach sprzedaży netto na dzień bilansowy. - Zapasy - towary i materiały według ceny nabycia - Produkty gotowe według rzeczywistego kosztu wytworzenia, nie wyższych niż ich cena netto na dzień bilansowy. - Wycenę rozchodu materiałów i towarów Spółka prowadzi według metody pierwsze weszło - pierwsze wyszło (FIFO). W związku ze specyfiką działalności produkcyjnej Spółki od powyższej generalnej zasady stosowane są następujące wyjątki: (a) w przypadku materiałów produkcyjnych/towarów handlowych bez wyodrębnionych serii nie dochodzi do wyjątków w stosowaniu wyceny rozchodów; (b) w przypadku materiałów produkcyjnych/towarów handlowych z wyodrębnionymi seriami (stanowiącymi jednocześnie informację o "świeżości" materiałów) dochodzi do stosowania wyjątków w wycenie rozchodów poszczególnych materiałów/towarów; rozchód materiałów produkcyjnych/towarów handlowych z określonymi seriami co do zasady odby

wa się z zastosowaniem metody FIFO, jednak w sytuacji kiedy proces produkcyjny opiera się na zużyciu materiałów "nie starszych niż ..." lub gdy kontrahent ze względów technologicznych decyduje się na zakup towarów "nie starszych niż ..." osoba odpowiedzialna za pobór wskazuje w systemie monitorującym gospodarkę magazynową konkretną serię nabytych materiałów (zachowując jednocześnie w ramach danej serii metodę FIFO). - Należności - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne). Odpisem są obejmowane należności przeterminowane powyżej roku oraz te należności których wartość jest trudna do odzyskania, kierownik jednostki podejmuje decyzje w tym zakresie dokonując analizy indywidualnej poszczególnych pozycji. - Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej. - Środki pieniężne w walucie obcej wycenia się wg średniego kursu NBP z dnia 31 grudnia danego roku. - Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty. Spółka nie nalicza odsetek od nieregulowanych zobowiązań handlowych. Spółka prezentuje zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek otrzymanych w postaci bankowych produktów wieloproduktowych o charakterze odnawialnym w pasywach bilansu jako zobowiązania długoterminowe. Fakt ten podyktowany jest tym, że termin odnowienia linii kredytowych /limitów produktowych przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego - Rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Kierownik jednostki podjął, zgodnie z polityką rachunkowości, decyzję o nietworzeniu rezerwy na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe, kierując się następującymi względami: (a) rodzajem grupy pracowników (pracownicy, których wynagrodzenia nie podlegają w ciągu roku znaczącym wahaniom, ich wynagrodzenie w całości albo w przeważającej części oparte jest na tzw. elementach stałych, jakich dotyczą niewykorzystane w danym roku kalendarzowym urlopy wypoczynkowe) oraz (b) istotnością kosztów z tytułu wynagrodzeń za zaległe urlopy. Kierownik Jednostki podjął decyzję o utworzeniu rezerwy na nagrody jubileuszowe biorąc pod uwagę okres 12 miesięcy po dniu bilansowym uznając fakt, że

analiza rotacji zatrudnienia uniemożliwia wiarygodny szacunek w dłuższych okresach. Rezerwę z tytułu świadczeń emerytalnych ustala się na dzień bilansowy jako sumę rezerw dotyczących poszczególnych grup pracowników lub ich jednorodnych grup, za pomocą uproszczonego wzoru aktuarialnego - Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki. - Pozostałe kapitały / fundusze wykazuje się w wartości nominalnej. - Inwestycje w nieruchomości na dzień bilansowy wycenia się wg wartości rynkowej. - Leasing finansowy - wartość opłaty wstępnej oraz końcowej Spółka zalicza w całości do części kapitałowej zmniejszając jednocześnie zobowiązanie wobec finansującego. Wartość rat miesięcznych dzielona jest natomiast na część kapitałową zmniejszającą zobowiązanie wobec finansując

ego oraz na część odsetkową obciążającą koszty finansowe korzystającego. W sytuacji gdy Spółka nie otrzymuje od finansującego harmonogramu opłat leasingowych z uwzględnieniem podziału na część kapitałową oraz odsetkową, Spółka dokonuje wyżej wymienionego podziału opłat miesięcznych stosując metodę wewnętrznej stopy zwrotu (IRR), W sytuacji gdy Spółka otrzymuje od finansującego harmonogram opłat leasingowych wraz z uwzględnieniem podziału na część odsetkową oraz kapitałową - stosuje podział wynikający z wyżej wymienionego harmonogramu. - Faktoring pełny - wartość zgłoszonych do faktora wierzytelności w dniu ich przejęcia na własne ryzyko przez faktora Spółka ujmuje jako należność od faktora z pominięciem kont dotyczących przychodów/kosztów finansowych. - Podatek odroczony - Spółka kompensuje aktywa oraz rezerwy z tytułu podatku odroczonego w sytuacji gdy zrealizują się one w tym samym okresie.

determining the financial result:

Spółka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariantcie porównawczym. W księgach rachunkowych jednostki ujmuje się osiągnięte przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty dając wyraz zasadzie memoriału, i zasadzie współmierności przychodów z kosztami. W roku 2022 Spółka decyzją Kierownika Jednostki zrezygnowała z tworzenia rezerw z tytułu niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych. Spółka dokonała kompensacji aktywów oraz rezerw z tytułu podatku odroczonego w odniesieniu do transakcji które zrealizują się równocześnie w tym samym okresie.

determining the financial statements preparation method:

Sprawozdanie finansowe sporządzane wg załącznika nr 1 UoR na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z przyjętymi zasadami (polityki) rachunkowości ustaloną i prowadzoną do stosowania postanowieniem Uchwały Zarządu.

Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
Total assets	181,704,717.40	131,396,868.80
A. Fixed assets	17,852,830.86	15,144,828.13
I. Intangible assets	330,634.96	726,938.79
1. Completed R&D work expenses	0.00	0.00
2. Goodwill	0.00	0.00
3. Other intangible assets	330,634.96	726,938.79
4. Advances for intangible assets	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets	11,024,269.90	8,740,777.34
1. Fixed assets	9,261,857.99	8,145,144.74
a) lands (including right to perpetual use of land)	0.00	0.00
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	1,299,689.19	1,222,922.85

c) technical equipment and machinery	3,789,821.73	3,280,440.93
d) means of transport	2,550,289.62	1,570,804.53
e) other fixed assets	1,622,057.45	2,070,976.43
2. Capital work in progress	1,762,411.91	595,632.60
3. Advances for capital work in progress	0.00	0.00
III. Long-term receivables	1,890.00	14,990.00
1. From related entities	0.00	0.00
2. From other entities, where the entity holds participation in the capital	0.00	0.00
3. From other entities	1,890.00	14,990.00
IV. Long-term investments	6,175,000.00	5,474,000.00
1. Land and buildings	6,175,000.00	5,474,000.00
2. Intangible assets	0.00	0.00
3. Long-term financial assets	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities, in which the entity has equity participation	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
c) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
4. Other long-term investments	0.00	0.00
V. Long-term accruals	321,036.00	188,122.00
1. Assets from deferred income tax	321,036.00	188,122.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	0.00
B. Current assets	163,851,886.54	116,252,040.67
I. Inventory	115,270,605.42	89,952,415.32
1. Materials	35,158,993.42	16,644,695.62
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	0.00	0.00
3. Finished goods	9,926,999.14	10,683,532.05
4. Goods	62,338,658.06	48,896,649.66
5. Advances for deliveries and services	7,845,954.80	13,727,537.99
II. Short-term receivables	38,329,257.58	21,115,101.26
1. Receivables from related entities	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00

– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
2. Receivables from other entities, where entity holds involvement in equity	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Receivables from other entities	38,329,257.58	21,115,101.26
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	35,897,906.75	16,739,278.19
– to 12 months	35,897,906.75	16,739,278.19
– over 12 months	0.00	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	2,013,387.20	2,957,204.98
c) other	417,963.63	1,418,618.09
d) claimed at court	0.00	0.00
III. Short-term investments	3,721,086.11	2,464,346.49
1. Short-term financial assets	3,721,086.11	2,464,346.49
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
c) Cash and other financial assets	3,721,086.11	2,464,346.49
– cash in hand and in bank	3,721,086.11	2,464,346.49
– other cash	0.00	0.00
– other monetary assets	0.00	0.00
2. Other short-term investments	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	6,530,937.43	2,720,177.60
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
Total liabilities	181,704,717.40	131,396,868.80
A. Equity	36,919,685.85	34,310,119.61
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	113,143.00	113,143.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	31,523,782.20	25,306,445.97
– surplus value of sales (issue value) over nominal value of share (stocks)	0.00	0.00
III. Balance of revaluation reserve, including :	8,694.41	8,694.41
IV. Other reserve capital (fund), including:	0.00	0.00

– created in accordance with the company deed (statutes)	0.00	0.00
– for own shares (stock)	0.00	0.00
V. Profit (loss) from previous years	0.00	0.00
VI. Net profit (loss)	5,274,066.24	8,881,836.23
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	144,785,031.55	97,086,749.19
I. Liabilities provisions	1,807,562.22	1,396,672.51
1. Provision for deferred income tax	1,151,613.00	720,272.00
2. Pension and related benefits provisions	511,408.58	271,591.21
– long-term	311,174.58	271,591.21
– short-term	200,234.00	0.00
3. Other provisions	144,540.64	404,809.30
– long-term	0.00	0.00
– short-term	144,540.64	404,809.30
II. Long-term liabilities	62,183,966.26	43,958,759.96
1. To related entities	0.00	0.00
2. To other entities in which the entity has equity participation	0.00	0.00
3. To other entities	62,183,966.26	43,958,759.96
a) credits and loans	59,243,070.30	41,790,053.43
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	2,940,895.96	2,168,706.53
d) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
e) other	0.00	0.00
III. Short-term liabilities	80,030,515.40	45,072,744.50
1. Liabilities to related parties	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
2. Liabilities to other parties in which the entity has equity participation	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Liabilities to other parties	79,877,958.27	45,004,591.30
a) credits and loans	32,410,881.81	9,428,643.25
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	840,821.47	557,757.77
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	34,219,569.78	31,179,037.62
– to 12 months	34,219,569.78	31,179,037.62
– over 12 months	0.00	0.00

e) advances for deliveries and services	2,716,052.36	0.00
f) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	2,066,120.01	3,144,993.11
h) arising from remunerations	4,594.37	56.38
i) other	7,619,918.47	694,103.17
4. Special funds	152,557.13	68,153.20
IV. Accruals and deferred income	762,987.67	6,658,572.22
1. Negative goodwill	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	762,987.67	6,658,572.22
– long-term	378,802.23	472,833.92
– short-term	384,185.44	6,185,738.30

Profit and loss account:

Profit and loss account (single-step variant):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Net sales, including:	263,753,096.75	172,549,815.08
– from related entities	0.00	0.00
I. Net revenue from sale of goods	174,896,509.77	100,414,435.35
II. Change in the balance of products (increase - positive value, decrease - negative value))	-685,372.12	7,546,642.24
III. Manufacturing cost of products for entity's own purpose	6,000,266.95	3,342,250.81
IV. Net revenue from sales of goods and materials	83,541,692.15	61,246,486.68
B. Operating activity costs	250,092,336.87	162,737,501.02
I. Amortisation	3,249,327.77	2,960,640.52
II. Consumption of materials and energy	132,951,213.92	80,483,691.56
III. Outsourced services	12,125,571.92	9,102,645.81
IV. Taxes and fees, including:	591,553.97	464,201.92
– excise tax	0.00	0.00
V. Remunerations	25,091,309.34	19,082,189.78
VI. Social insurances and other benefits, including:	5,314,843.36	3,774,819.74
– pension	4,475,506.33	3,208,596.78
VII. Other costs by nature	2,144,814.61	839,026.44
VIII. Value of sold goods and materials	68,623,701.98	46,030,285.25
C. Profit (loss) from sales) (A–B	13,660,759.88	9,812,314.06
D. Other operating income	2,635,274.41	4,880,998.24
I. Profit from disbursement of non-financial fixed assets	0.00	110,284.55
II. Subsidies	871,871.72	241,356.30
III. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
IV. Other operating revenue	1,763,402.69	4,529,357.39
E. Other operating expenses	2,129,871.69	3,330,898.71

I. Loss from disposal of non-financial tangible assets	62,314.70	0.00
II. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
III. Other operating costs	2,067,556.99	3,330,898.71
F. Operating profit (loss)) (C+D–E)	14,166,162.60	11,362,413.59
G. Financial income	22,291.91	252,160.57
I. Dividend and profit sharing, including:	0.00	0.00
a) From related entities, including:	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00
b) From other entities, including:	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00
II. Interest, including:	22,291.91	3,060.22
– from related entities	0.00	0.00
III. Profit from disbursement of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
IV. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
V. Other	0.00	249,100.35
H. Financial costs	7,232,411.27	1,492,449.93
I. Interest, including:	3,588,404.62	415,351.64
– for related entities	0.00	0.00
II. Loss from disposal of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
III. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
IV. Other	3,644,006.65	1,077,098.29
I. Gross profit (loss)) (F+G–H)	6,956,043.24	10,122,124.23
J. Income tax	1,681,977.00	1,223,575.00
K. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	16,713.00
L. Net profit (loss)) (I–J–K)	5,274,066.24	8,881,836.23

Statement of changes in equity (fund):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
I. Opening balance of equity	34,310,119.61	26,488,283.38
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
Ia. Opening balance of equity after adjustments	34,310,119.61	26,488,283.38
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	113,143.00	113,143.00
1. Changes in share capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
– release of shares (issue of shares)	0.00	0.00

b) decrease (due to)	0.00	0.00
– redemption of shares (stocks)	0.00	0.00
2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital	113,143.00	113,143.00
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	25,306,445.97	22,835,020.15
1. Changes in supplementary capital (fund)	6,217,336.23	2,471,425.82
a) increase (due to)	6,217,336.23	2,471,425.82
– issuance of shares above nominal value	0.00	0.00
– distribution of profit (statutory)	0.00	0.00
– distribution of profit (above the minimum statutory value)	6,217,336.23	2,471,425.82
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– coverage of loss	0.00	0.00
2. Supplementary capital (fund) at the end of the period	31,523,782.20	25,306,445.97
3. Opening balance of revaluation capital (fund) – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	8,694.41	8,694.41
2. Closing balance of revaluation capital (fund)	8,694.41	8,694.41
4. Opening balance of other reserve capital (fund)	0.00	0.00
2. Closing balance of other reserve capital (fund)	0.00	0.00
5. Opening balance of profit (loss) from previous years	8,881,836.23	3,531,425.82
1. Opening balance of previous years' profit	8,881,836.23	3,531,425.82
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments	8,881,836.23	3,531,425.82
a) increase (due to)	0.00	0.00
– previous years distribution of profit	0.00	0.00
b) decrease (due to)	8,881,836.23	3,531,425.82
wypłata dywidendy i przeniesienie na kapitał zapasowy	8,881,836.23	3,531,425.82
3. Closing balance of previous years' profit	0.00	0.00
4. Loss from previous years at the beginning of the period	0.00	0.00
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
5. Loss from previous years at the beginning of the period, after adjustments	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00

– retained loss brought forward for covering	0.00	0.00
6. Loss from previous years at the end of the period	0.00	0.00
7. Closing balance of profit (loss) from previous years	0.00	0.00
6. Net result	5,274,066.24	8,881,836.23
a) net profit	5,274,066.24	8,881,836.23
b) net loss	0.00	0.00
c) profit write-offs	0.00	0.00
II. Closin balance of equity	36,919,685.85	34,310,119.61
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	36,919,685.85	34,310,119.61

Cash flow statement:

Cash flow statement (direct method):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Cash flow from operating activities		
I. Net profit (loss)	5,274,066.24	8,881,836.23
II. Total adjustments	-31,518,386.31	-32,746,886.93
1. Amortisation	3,249,327.77	2,960,640.52
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	745,731.95	-105,644.29
3. Interest and profit participation)	5,078,696.81	876,107.33
4. Profit (loss) from investment activities	-336,996.39	-110,284.55
5. Change in provisions	410,889.71	-43,626.90
6. Change in inventory	-25,318,190.10	-52,787,888.77
7. Change in receivables	-17,201,056.32	-7,709,359.82
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	11,692,468.64	20,351,570.94
9. Change in prepayments and accruals	-9,839,258.38	3,821,598.61
10. Other adjustments	0.00	0.00
III. Net cash from operating expenses) (I±II)	-26,244,320.07	-23,865,050.70
B. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	91,466.69	160,684.55
1. Sale of intangible assets and tangible assets	29,268.29	110,284.55
2. Sale of real property investments and intangible assets	0.00	0.00
3. From financial assets, including:	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– sale of financial assets	0.00	0.00
– dividend and profit sharing	0.00	0.00
– repayment of granted long-term loans	0.00	0.00
– interest	0.00	0.00

– other proceeds for financial assets	0.00	0.00
4. Other investment proceeds	62,198.40	50,400.00
II. Expenses	2,964,711.76	3,172,593.16
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	2,964,711.76	3,172,593.16
2. Investments in real property and intangible assets	0.00	0.00
3. On financial assets, including:	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– purchase of financial assets	0.00	0.00
– long-term loans granted	0.00	0.00
4. Other investment expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from investing activities) (I–II	-2,873,245.07	-3,011,908.61
C. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	38,126,168.76	40,055,069.87
1. Net proceeds from release of shares (issue of shares) and other capital financial instruments, and from capital contributions	0.00	0.00
2. Credits and loans	16,181,707.73	36,448,992.25
3. Issuance of debt securities	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	21,944,461.03	3,606,077.62
II. Expenses	7,751,864.00	15,977,991.02
1. Purchase of own shares (stocks)	0.00	0.00
2. Dividend and other payments to shareholders	2,046,193.45	1,432,786.65
3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit	0.00	0.00
4. Repayment of credits and loans	0.00	13,001,223.01
5. Buyout of debt securities	0.00	0.00
6. Arising from other financial liabilities	0.00	0.00
7. Payments arising from financial lease agreements	1,026,284.83	667,874.03
8. Interest	4,679,385.72	876,107.33
9. Other financial expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from financial activities) (I–II	30,374,304.76	24,077,078.85
D. Total net cash flow) (A.III±B.III±C.III	1,256,739.62	-2,799,880.46
E. Change in cash on balance sheet:, w tym	1,256,739.62	-2,799,880.46
– change in cash due to exchange rates	13,342.51	105,644.29
F. Cash at the beginning of period	2,464,346.49	5,264,226.95
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	3,721,086.11	2,464,346.49
– restricted access	173,030.41	22,923.91

Additional information and clarifications:

Additional information and clarifications:

Description: [Informacja dodatkowa](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [Informacja_dodatkowa_10_05_2023.xlsx](#)

Settlement of the difference between the basis of income tax and the financial result (profit, loss) gross. Fill in only obligated entities:

	Current year
	Total value
A. Gross profit (loss) for a given year	6,956,043.24
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	1,194,989.00
dotacje ujęte w wyniku finansowym danego roku (Art: 17)	871,871.72
pozostała wartość zobowiązania z tyt. leasingu finansowego po likwidacji ŚT (Art: 12)	323,117.28
C. Non-taxable revenue in the current year, including	1,786,006.43
wycena bilansowa transakcji w walutach obcych (Art: 15a)	1,342,776.11
wycena bilansowa nieruchomości inwestycyjnej do wartości rynkowej (Art: 12)	431,000.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	12,230.32
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	0.00
E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	2,231,306.27
koszty związane z eksploatacją aut (Art: 16)	87,492.42
usługi medyczne na rzecz Rady Nadzorczej (Art: 16)	32,065.65
PFRON (Art: 16)	467,020.00
koszty reprezentacji (Art: 16)	324,605.26
wartość netto zlikwidowanych ST w leasingu (Art: 16)	86,623.64
odpisy aktualizujące należności (Art: 16)	106,774.38
koszty pokryte dotacjami (Art: 16)	1,019,495.38
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	107,229.54
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	1,957,023.50
amortyzacja ŚT w leasingu (Art: 16)	1,087,229.15
wycena bilansowa transakcji w walutach obcych (Art: 15a)	134,055.46
wycena nieruchomości inwestycyjnej (Art: 16)	31,688.91
korekta ZFŚS (Art: 16)	96,729.42
zawiązanie rezerw bilansowych (Art: 16)	248,417.37
złe długi (Art: 18f)	27,575.07
koszty finansowania dłużnego (Art: 15c)	331,328.12
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	94,867.12
likwidacja towarów (Art: 15)	53,010.10
korekta ZFŚS 2021 (Art: 15)	41,857.02
H. Loss from previous years, including:	0.00
I. Other changes in tax basis, including:	-786,668.07
wartość przychodów ujęta w księgach rachunkowych roku kolejnego (Art: 12)	2,716,052.36
rozwiązanie rezerw (Art: 15)	-318,019.17
wartość rat kapitałowych leasingu operacyjnego (w księgach finansowego) (Art: 15)	-926,928.73
amortyzacja środków trwałych przeniesionych do inwestycji (Art: 16a)	-36,442.91
wartość towarów ujęta w księgach roku kolejnego (Art: 15)	-820,792.93
ulga B+R (Art: 18d)	-1,400,536.69

J. Income tax basis	7,281,842.39
K. Income tax	1,383,550.00
