

XML file:  No file chosen

## Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2022-04-01](#)The end date of the period for which the report was drawn up: [2023-03-31](#)The date of preparing the financial statement: [2023-06-30](#)

## 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: [VECTOR TECHNOLOGIES S.A.](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [pomorskie](#)County: [M.Gdynia](#)Municipality: [M.Gdynia](#)City: [Gdynia](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)Province (voivodeship): [pomorskie](#)County: [M.Gdynia](#)Municipality: [M.Gdynia](#)Street: [Krzemowa](#)Building number: [6](#)City: [Gdynia](#)Postal code: [81-577](#)Post office: [Gdynia](#)

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

[2630Z](#)[4652Z](#)Tax Identification Number (NIP): [9581671449](#)KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS):. [0000591577](#)

## Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: [2022-04-01](#)Date To: [2023-03-31](#)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).);

cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Cena nabycia lub koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez Spółkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do użytkowania, w tym również koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodujące, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do użytkowania wartość użytkową. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową lub degresywną. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do użytkowania. Zastosowane przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące: Budynki i budowle 2,5-10 % Maszyny i urządzenia 10-33,33 % Zespoły komputerowe 30-60 % Środki transportu 14-33,33 % Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez spółkę weryfikowana. Odpowiednie korekty odpisów amortyzacyjnych dokonywane są w następnych latach. Dla celów podatkowych Spółka stosuje 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 nieprzekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nieprzekraczającej 3.000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania. Spółka używa środki trwałe na podstawie umów leasingu. Środki te, zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, Spółka zalicza do aktywów. Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nimi związane. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Stany i rozchody zapasów materiałów i towarów, objętych ewidencją ilościowo-wartościową wyceniane są według średniej ważonej ceny nabycia. Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych. Należności wykazuje się w kwocie nominalnej, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Zapłacone przez Spółkę zaliczki na dostawy, Spółka prezentuje w bilansie w Aktywach obrotowych w pozycji Zapasy - Zaliczki na poczet dostaw. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. W Spółce są to przykładowo: koszty niezakończonych prac rozwojowych, koszty ubezpieczenia, odpis na ZFŚS. Należne wpłaty na kapitał podstawowy to zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe. Ujmowane są według wartości określonej w statucie spółki. Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub statucie spółki. - Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. - Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostałą część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Rezerwy to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Rezerwy tworzy się zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciężącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Spółki. Rezerwy zalicza się do odpowiednich kosztów działalności operacyjnej lub kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiąże. Spółka tworzy rezerwy na następujące tytuły: - naprawy gwarancyjne, Rezerwa tworzona jest, gdy produkt lub usługa zostaną sprzedane. Jej wysokość szacowana jest w oparciu o dane historyczne poniesionych kosztów gwarancji. - skutki toczącego się postępowania sądowego, Rezerwa szacowana jest w oparciu o sprawę sądową, w których Spółka jest stroną pozwaną z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa uzyskania niekorzystnego dla Spółki rozstrzygnięcia. - przyszłe świadczenia pracownicze, w tym: na niewykorzystane urlopy pracownicze oraz premie sprzedażowe Rezerwa na niewykorzystane urlopy pracownicze liczona jest tak jak do ekwiwalentu za urlop wypoczynkowy z narzutem składek ZUS finansowych przez pracodawcę. - przyszłe zobowiązania, w tym: badanie sprawozdania finansowego oraz wypłatę premii dla członków Zarządu. Ze względu na kryterium istotności Spółka nie tworzy rezerwy na odprawy emerytalno-rentowe. Zobowiązania wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe. Otrzymane przez Spółkę zaliczki na dostawy, Spółka prezentuje w bilansie w Pasywach w pozycji Zobowiązania - Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi. W przypadku, gdy otrzymana zaliczka - zgodnie z przepisami podatkowymi - zostanie zafakturowana, wykazywana jest w bilansie w Pasywach w pozycji Inne rozliczenia międzyokresowe. Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu. Rozliczenia międzyokresowe kosztów biernie dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Wycena transakcji w walutach obcych Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie: 1) faktycznie zastosowanym przez bank w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut, 2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, także w przypadku pozostałych operacji. Transakcje rozchodu rachunku walutowego następują według metody FIFO.

Na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wyceniane są po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych.

determining the financial result:

Przychody Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy. Koszty Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i według miejsc powstawania. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich. Część stałych pośrednich kosztów produkcji, która nie odpowiada poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych, stanowi koszt okresu, w którym została poniesiona. Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto: - pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywn i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn, - przychody finansowe z tytułu odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatkich różnic kursowych nad ujemnymi, - koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi. Opodatkowanie Wynik finansowy brutto korygują: - bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, - zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Podatek dochodowy bieżący W zakresie podatku dochodowego bieżącego - Spółka: - podlega pod przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, - nie podlega zwolnieniu z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi. 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 Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem. 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 dodatkich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego podatku dochodowego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

determining the financial statements preparation method:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości. Przychody i koszty Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

## Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
<b>Total assets</b>	<b>31,999,727.80</b>	<b>31,068,185.55</b>
<b>A. Fixed assets</b>	<b>1,571,961.65</b>	<b>1,187,490.85</b>
<b>I. Intangible assets</b>	<b>0.00</b>	<b>192,785.11</b>
1. Completed R&D work expenses	0.00	177,018.51
3. Other intangible assets	0.00	15,766.60
<b>II. Tangible fixed assets</b>	<b>899,792.65</b>	<b>351,440.74</b>
1. Fixed assets	670,892.65	253,340.74
c) technical equipment and machinery	378,456.14	113,726.33
d) means of transport	292,436.51	139,614.41
e) other fixed assets	0.00	0.00
2. Capital work in progress	0.00	0.00
3. Advances for capital work in progress	228,900.00	98,100.00
<b>III. Long-term receivables</b>	<b>8,000.00</b>	<b>8,000.00</b>
3. From other entities	8,000.00	8,000.00
<b>V. Long-term accruals</b>	<b>664,169.00</b>	<b>635,265.00</b>
1. Assets from deferred income tax	664,169.00	635,265.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	0.00
<b>B. Current assets</b>	<b>30,427,766.15</b>	<b>29,880,694.70</b>
<b>I. Inventory</b>	<b>6,743,200.16</b>	<b>4,479,776.53</b>
4. Goods	5,887,391.16	3,664,295.00
5. Advances for deliveries and services	855,809.00	815,481.53
<b>II. Short-term receivables</b>	<b>18,195,801.66</b>	<b>14,057,647.25</b>
1. Receivables from related entities	433,440.28	987,156.11
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	433,440.28	987,156.11
- to 12 months	433,440.28	987,156.11
3. Receivables from other entities	17,762,361.38	13,070,491.14
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	14,877,470.24	11,122,932.04

Informujemy, iż w celu optymalizacji treści dostępnych w naszym serwisie oraz dostosowania ich do Państwa indywidualnych potrzeb korzystamy z informacji zapisanych za pomocą plików cookies na urządzeniach końcowych użytkowników. Pliki cookies użytkownik może kontrolować za pomocą ustawień swojej przeglądarki internetowej. Dalsze korzystanie z naszego serwisu internetowego, bez zmiany ustawień przeglądarki internetowej oznacza, iż użytkownik akceptuje stosowanie plików cookies.

a) in related entities	5,000,000.00	7,000,000.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	5,000,000.00	7,000,000.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
c) Cash and other financial assets	172,687.76	4,168,359.81
– cash in hand and in bank	172,687.76	4,168,359.81
– other cash	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	316,076.57	174,911.11
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
<b>Total liabilities</b>	<b>31,999,727.80</b>	<b>31,068,185.55</b>
A. Equity	16,757,690.15	15,136,059.11
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	5,050,000.00	5,050,000.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	2,006,059.11	4,791,625.65
III. Balance of revaluation reserve, including :	0.00	0.00
IV. Other reserve capital (fund), including:	0.00	0.00
V. Profit (loss) from previous years	0.00	-3,561,027.80
VI. Net profit (loss)	9,701,631.04	8,855,461.26
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	15,242,037.65	15,932,126.44
I. Liabilities provisions	3,110,064.31	3,141,515.63
1. Provision for deferred income tax	9,819.00	28,428.00
2. Pension and related benefits provisions	83,405.31	342,417.63
– long-term	0.00	0.00
– short-term	83,405.31	342,417.63
3. Other provisions	3,016,840.00	2,770,670.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	3,016,840.00	2,770,670.00
II. Long-term liabilities	143,935.00	272,581.30
3. To other entities	143,935.00	272,581.30
a) credits and loans	0.00	0.00
c) other financial liabilities	143,935.00	0.00
e) other	0.00	272,581.30
III. Short-term liabilities	11,988,038.34	12,518,029.51
1. Liabilities to related parties	5,419,870.70	6,283,972.52
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	5,419,870.70	6,283,972.52
– to 12 months	5,419,870.70	6,283,972.52
– over 12 months	0.00	0.00
3. Liabilities to other parties	6,551,436.18	6,229,880.12
a) credits and loans	0.00	0.00
c) other financial liabilities	287,207.57	800,201.18
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	5,378,802.12	5,053,932.87
– to 12 months	5,378,802.12	5,053,932.87
– over 12 months	0.00	0.00
e) advances for deliveries and services	0.00	32.67
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	708,671.94	270,730.35
h) arising from remunerations	75,528.12	74,227.18
i) other	101,226.43	30,755.87
4. Special funds	16,731.46	4,176.87
IV. Accruals and deferred income	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	0.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	0.00	0.00

## 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:	92,604,219.11	80,057,588.18
– from related entities	3,653,931.41	8,703,075.08
I. Net revenue from sale of goods	9,992,042.59	12,264,756.57
II. Change in the balance of products (increase - positive value, decrease - negative value)	769.58	-1,059,784.67
III. Manufacturing cost of products for entity's own purpose	0.00	0.00
IV. Net revenue from sales of goods and materials	82,611,406.94	68,852,616.28
B. Operating activity costs	79,597,687.65	71,086,341.04
I. Amortisation	326,340.49	713,463.67
II. Consumption of materials and energy	867,735.20	453,755.49
III. Outsourced services	12,287,421.57	13,077,866.76
IV. Taxes and fees, including:	13,900.80	9,679.95
– excise tax	0.00	0.00
V. Remunerations	2,360,933.04	3,970,841.21
VI. Social insurances and other benefits, including:	448,400.65	782,137.37
– pension	113,803.18	320,939.27
VII. Other costs by nature	255,426.12	100,835.64
VIII. Value of sold goods and materials	63,037,529.78	51,977,760.95
C. Profit (loss) from sales) (A–B)	13,006,531.46	8,971,247.14
D. Other operating income	229,846.09	1,965,005.92
– from related entities	89,500.00	182,977.42
I. Profit from disbursement of non-financial fixed asstes	194,784.55	233,463.96
II. Subsidies	0.00	1,505,857.25
III. Revaluation of non-financial assets	0.00	195,521.62

Informujemy, iż w celu optymalizacji treści dostępnych w naszym serwisie oraz dostosowania ich do Państwa indywidualnych potrzeb korzystamy z informacji zapisanych za pomocą plików cookies na urządzeniach końcowych użytkowników. Pliki cookies użytkownik może kontrolować za pomocą ustawień swojej przeglądarki internetowej. Dalsze korzystanie z naszego serwisu internetowego, bez zmiany ustawień przeglądarki internetowej oznacza, iż użytkownik akceptuje stosowanie plików cookies.

F. Operating profit (loss) (C+D-E)	12,863,070.92	10,584,216.25
G. Financial income	493,873.71	50,221.33
II. Interest, including:	493,873.71	50,221.33
– from related entities	485,557.53	49,147.67
V. Other	0.00	0.00
H. Financial costs	1,364,791.59	65,783.32
I. Interest, including:	51,866.58	25,186.97
– for related entities	0.00	0.00
IV. Other	1,312,925.01	40,596.35
I. Gross profit (loss) (F+G-H)	11,992,153.04	10,568,654.26
J. Income tax	2,290,522.00	1,713,193.00
K. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	0.00
L. Net profit (loss) (I-J-K)	9,701,631.04	8,855,461.26

#### 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	15,136,059.11	6,280,597.85
Ia. Opening balance of equity after adjustments	15,136,059.11	6,280,597.85
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	5,050,000.00	5,050,000.00
1. Changes in share capital (fund)	0.00	0.00
2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital	5,050,000.00	5,050,000.00
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	4,791,625.65	4,791,625.65
1. Changes in supplementary capital (fund)	-2,785,566.54	0.00
a) increase (due to)	775,461.26	0.00
– distribution of profit (statutory)	775,461.26	0.00
b) decrease (due to)	3,561,027.80	0.00
– coverage of loss	3,561,027.80	0.00
2. Supplementary capital (fund) at the end of the period	2,006,059.11	4,791,625.65
3. Opening balance of revaluation capital (fund) – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
1. Changes in revaluation capital (fund)	0.00	0.00
2. Closing balance of revaluation capital (fund)	0.00	0.00
4. Opening balance of other reserve capital (fund)	0.00	0.00
1. Changes in remaining reserve capitals (funds)	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	5,294,433.46	-3,561,027.80
1. Opening balance of previous years' profit	8,855,461.26	2,889,106.10
2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments	8,855,461.26	2,889,106.10
a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	8,855,461.26	0.00
– wypłaty dywidendy	8,080,000.00	0.00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	775,461.26	0.00
3. Closing balance of previous years' profit	0.00	2,889,106.10
4. Loss from previous years at the beginning of the period	3,561,027.80	6,450,133.90
5. Loss from previous years at the beginning of the period, after adjustments	3,561,027.80	6,450,133.90
a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	3,561,027.80	0.00
6. Loss from previous years at the end of the period	0.00	6,450,133.90
7. Closing balance of profit (loss) from previous years	0.00	-3,561,027.80
6. Net result	9,701,631.04	8,855,461.26
a) net profit	9,701,631.04	8,855,461.26
b) net loss	0.00	0.00
c) profit write-offs	0.00	0.00
II. Closing balance of equity	16,757,690.15	15,136,059.11
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	8,677,690.15	10,086,059.11

#### 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)	9,701,631.04	8,855,461.26
II. Total adjustments	-7,017,186.11	-1,571,995.73
1. Amortisation	326,340.49	713,463.67
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	-93,499.77	123,485.57
3. Interest and profit participation	50,411.63	-20,920.79
4. Profit (loss) from investment activities	-680,342.08	-233,463.96
5. Change in provisions	-31,451.32	983,964.64
6. Change in inventory	-2,263,423.63	-1,275,895.23
7. Change in receivables	-4,138,154.41	1,322,599.37
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	-16,997.56	-1,794,817.25
9. Change in prepayments and accruals	-170,069.46	115,445.50
10. Other adjustments	0.00	-1,505,857.25
III. Net cash from operating expenses) (I±II)	2,684,444.93	7,283,465.53
B. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	2,680,342.08	343,257.18
1. Sale of intangible assets and tangible assets	194,784.55	268,783.73
2. Sale of real property investments and intangible assets	0.00	24,252.12
3. From financial assets, including:	2,485,557.53	50,221.33
a) in related entities	2,485,557.53	49,147.67
– repayment of granted long-term loans	2,000,000.00	0.00

Informujemy, iż w celu optymalizacji treści dostępnych w naszym serwisie oraz dostosowania ich do Państwa indywidualnych potrzeb korzystamy z informacji zapisanych za pomocą plików cookies na urządzeniach końcowych użytkowników. Pliki cookies użytkownik może kontrolować za pomocą ustawień swojej przeglądarki internetowej. Dalsze korzystanie z naszego serwisu internetowego, bez zmiany ustawień przeglądarki internetowej oznacza, iż użytkownik akceptuje stosowanie plików cookies.

3. On financial assets, including:	0.00	7,000,000.00
a) in related entities	0.00	7,000,000.00
– long-term loans granted	0.00	7,000,000.00
4. Other investment expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from investing activities) (I–II)	2,189,190.90	-6,778,264.70
C. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	0.00	0.00
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	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	0.00	0.00
II. Expenses	8,962,807.65	2,104,615.57
1. Purchase of own shares (stocks)	0.00	0.00
2. Dividend and other payments to shareholders	8,080,000.00	0.00
3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit	0.00	0.00
4. Repayment of credits and loans	0.00	1,488,143.00
5. Buyout of debt securities	0.00	0.00
6. Arising from other financial liabilities	758,986.92	569,240.19
7. Payments arising from financial lease agreements	86,910.94	17,931.84
8. Interest	36,909.79	29,300.54
9. Other financial expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from financial activities) (I–II)	-8,962,807.65	-2,104,615.57
D. Total net cash flow ) (A.III±B.III±C.III)	-4,089,171.82	-1,599,414.74
E. Change in cash on balance sheet., w tym	-3,995,672.05	-1,722,900.31
– change in cash due to exchange rates	93,499.77	123,485.57
F. Cash at the beginning of period	4,261,859.58	5,861,274.32
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	172,687.76	4,261,859.58
– restricted access	16,731.46	3,345.37

## Additional information and clarifications:

### Additional information and clarifications:

Description: [Dodatkowe informacje i objaśnienia](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [2022-2023\\_VT\\_Noty\\_do\\_SF\\_30.06.2023.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [2022-2023\\_VT\\_Noty\\_do\\_SF\\_30.06.2023.pdf](#)

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

	Current year			Previous year		
	Total value	from capital gains	from other revenue sources	Total value	from capital gains	from other revenue sources
A. Gross profit (loss) for a given year	11,992,153.04			10,568,654.26		
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	1,441.00	0.00	1,441.00	0.00	0.00	0.00
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów ( Art: 12 Ust: 4 Pkt: 6a )	1,441.00	0.00	1,441.00	0.00	0.00	0.00
C. Non-taxable revenue in the current year, including	0.00	0.00	0.00	195,521.62	0.00	195,521.62
rozwiązanie odpisu aktualizującego należności ( Art: 12 Ust: 1 Pkt: 4 Lit: d )	0.00	0.00	0.00	195,521.62	0.00	195,521.62
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	257,322.90	0.00	257,322.90	342,480.23	0.00	342,480.23
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 14 )	145,000.00	0.00	145,000.00	131,000.00	0.00	131,000.00
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 21 )	1,454.95	0.00	1,454.95	1,533.00	0.00	1,533.00
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 25 )	0.00	0.00	0.00	148,901.57	0.00	148,901.57
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 28 )	50,998.83	0.00	50,998.83	11,288.79	0.00	11,288.79
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa ponad określony przepisami limit ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 37 )	3,040.67	0.00	3,040.67	0.00	0.00	0.00
opłat dotyczących samochodu osobowego wynikających z umowy leasingu w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w proporcji jakiej kwota 150 000 zł pozostaje do wartości samochodu osobowego będącego przedmiotem tej umowy ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 49a )	7,770.17	0.00	7,770.17	0.00	0.00	0.00
25% wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 51 )	49,058.28	0.00	49,058.28	21,323.28	0.00	21,323.28
odsetki od kredytu inwestycyjnego ( Art: 16 Ust: 1 )	0.00	0.00	0.00	23,454.78	0.00	23,454.78
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł) ( Art: - )	0.00	0.00	0.00	4,978.81	0.00	4,978.81
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	3,648,084.80	0.00	3,648,084.80	3,573,491.52	0.00	3,573,491.52
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi ( Art: 15 Ust: 6 )	288,406.48	0.00	288,406.48	349,629.15	0.00	349,629.15
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57 )	20,500.00	0.00	20,500.00	1,120,064.16	0.00	1,120,064.16
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57a )	0.00	0.00	0.00	28,884.05	0.00	28,884.05
wartość utworzonych rezerw na koszty ( Art: 15 Ust: 4e )	3,100,245.31	0.00	3,100,245.31	2,021,170.00	0.00	2,021,170.00
leasing finansowy dla celów rachunkowych ( Art: 17b )	37,934.01	0.00	37,934.01	0.00	0.00	0.00
wartość odpisów aktualizujących zapasy ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 26a )	200,999.00	0.00	200,999.00	53,744.16	0.00	53,744.16
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	3,445,675.19	0.00	3,445,675.19	2,234,590.04	0.00	2,234,590.04
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej ( Art: 15 Ust: 6 )	154,987.71	0.00	154,987.71	0.00	0.00	0.00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego ( Art: 15 Ust: 4g )	28,146.53	0.00	28,146.53	821,753.79	0.00	821,753.79
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego ( Art: 15 Ust: 4h )	28,884.05	0.00	28,884.05	1,913.71	0.00	1,913.71
opłaty z tytułu umów leasingu (raty) ( Art: 17b Ust: 1 )	73,409.10	0.00	73,409.10	0.00	0.00	0.00
wykorzystanie rezerwy na koszty - naprawy gwarancyjne ( Art: 15 Ust: 1 )	29,799.00	0.00	29,799.00	65,990.00	0.00	65,990.00
wykorzystanie rezerwy na koszty - badanie pilansu, koszty materiałów ( Art: 15 Ust: 1 )	810,971.00	0.00	810,971.00	7,500.00	0.00	7,500.00
wykorzystanie rezerwy na świadczenia pracownicze - niewykorzystane urlopy wypoczynkowe ( Art: 15 Ust: 1 )	48,081.63	0.00	48,081.63	80,684.51	0.00	80,684.51
wykorzystanie rezerwy na premie za wyniki roku ( Art: 15 Ust: 4g )	2,224,236.00	0.00	2,224,236.00	1,253,882.48	0.00	1,253,882.48
odsetki od zatrzymanego zysku - przekazany na kapitał zapasowy ( Art: 15ch Ust: 1 )	34,895.76	0.00	34,895.76	0.00	0.00	0.00

Informujemy, iż w celu optymalizacji treści dostępnych w naszym serwisie oraz dostosowania ich do Państwa indywidualnych potrzeb korzystamy z informacji zapisanych za pomocą plików cookies na urządzeniach końcowych użytkowników. Pliki cookies użytkownik może kontrolować za pomocą ustawień swojej przeglądarki internetowej. Dalsze korzystanie z naszego serwisu internetowego, bez zmiany ustawień przeglądarki internetowej oznacza, iż użytkownik akceptuje stosowanie plików cookies.

darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna) ( Art: 18 Ust: 1,7,8 )	-145,000.00	0.00	-145,000.00	-131,000.00	0.00	-131,000.00
roz. MF, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 16.07.2021 (Dz.U. poz. 1316) - dotacja PFR ( Art: 22 Ust: 1 Pkt: 1 )	0.00	0.00	0.00	-1,505,857.25	0.00	-1,505,857.25
J. Income tax basis	12,305,445.00			8,490,812.00		
K. Income tax	2,338,035.00			1,613,254.00		