

Substantive
partners:[Viewer of financial statements](#)[Contact](#)[Log in](#)XML file: Файл не выбран

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: [2023-06-14](#)

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: [ABPLANALP SP. Z O.O.](#)

Registered office:

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

Address:

Address:

Country: [PL](#)Province (voivodeship): [mazowieckie](#)County: [M. ST. WARSZAWA](#)Municipality: [Warszawa](#)Street: [Kostrzyńska](#)Building number: [36](#)City: [Warszawa](#)Postal code: [02-979](#)

Post office: [Warszawa](#)

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

[4799Z](#)

Tax Identification Number (NIP): [5210081409](#)

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS): [0000208646](#)

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](#)

Description of circumstances indicating threats to the company's operation continuity: [Nie dotyczy](#)

Information on whether financial statement was prepared after merger of entities:

If the financial statements were prepared for the period during which the merger occurred, indication that the financial statements were prepared after the merger: true – financial statements prepared after the merger; false – financial statements prepared before the merger : [False](#)

Indication of applied method of settling mergers (share acquisition and pooling): [Nie dotyczy](#)

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)),:

[Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.](#)

[Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwaną dalej Ustawą. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.](#)

[a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe: Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.](#)

[Wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres dwóch lat. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od przekazanych do użytkowania środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł. Jednostka dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności danego składnika.](#)

[b. Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe: Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia, pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości. Udzielone pożyczki długoterminowe wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, chyba że wpływ odstąpienia od takiej wyceny nie jest istotny. Na dzień bilansowy nieruchomości zaliczone do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu utraty wartości. Do nieruchomości zakwalifikowanych do inwestycji stosuje się odpowiednio zasady stosowane do środków trwałych.](#)

c. Zapasy: Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło - pierwsze wyszło (FIFO). Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

d. Należności i zobowiązania: Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są w ciągu roku według wartości nominalnej: należności wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, zobowiązania wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP z dnia poprzedzającego dokonanie operacji. Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Zobowiązania finansowe z tytułu zaciągniętych długoterminowych kredytów i pożyczek na dzień bilansowy podlegają wycenieniu według skorygowanej ceny nabycia.

e. Środki pieniężne: Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na dzień poprzedzający dokonanie operacji. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień. Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacyjnych.

f. Kapitały: Wykazane są w wartości nominalnej. g. Rezerwy na zobowiązania: Wykazane są w wiarygodnie oszacowanej wysokości. h. Fundusze specjalne: Wykazane są w wartości nominalnej. i. Rozliczenia międzyokresowe: Wykazane są w wartości nominalnej.

j. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego: Odroczonego podatek dochodowy jest ustalany w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Aktywa z tytułu podatku dochodowego Aktywa z tytułu podatku odroczonego 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 możliwej do odliczenia, przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego Rezerwę z tytułu podatku odroczonego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego. Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerwy z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

determining the financial result:

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

a. Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. b. Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

c. Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy. d. Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest wyrażona w cenie nabycia. Ich wartość jest współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

e. Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody niezwiązane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy. f. Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

determining the financial statements preparation method:

a. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią. b. Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) sporządzono w złotych i groszach. c. W sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych. d. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu programu komputerowego Symfonia Finanse i Księgowość firmy Sage. Program gwarantuje ochronę danych przed nieupoważnionym dostępem lub zniszczeniem oraz systematyczne tworzenie rezerwowych kopii zbiorów danych.

other:

Nie dotyczy

Detailed information resulting from needs or specificity of entity :

Name of item: [Nie dotyczy](#)

Detailed information resulting from needs or specificity of entity :

[Nie dotyczy](#)

Balance sheet:

| | Amount at the end of current financial year | Amount at the end of previous financial year | Transformed comparative data for the previous financial year |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Total assets | 117,381,239.15 | 136,346,632.72 | 0.00 |
| A. Fixed assets | 23,007,076.98 | 20,485,628.10 | 0.00 |
| I. Intangible assets | 2,052,712.37 | 293,698.45 | 0.00 |
| 1. Completed R&D work expenses | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. Goodwill | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. Other intangible assets | 194,847.51 | 94,468.45 | 0.00 |
| 4. Advances for intangible assets | 1,857,864.86 | 199,230.00 | 0.00 |
| II. Tangible fixed assets | 16,809,870.00 | 15,921,453.01 | 0.00 |
| 1. Fixed assets | 16,410,674.45 | 15,700,880.01 | 0.00 |
| a) lands (including right to perpetual use of land) | 2,653,671.00 | 2,653,671.00 | 0.00 |
| b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures | 7,038,712.45 | 7,300,259.39 | 0.00 |
| c) technical equipment and machinery | 2,863,483.97 | 2,320,639.60 | 0.00 |
| d) means of transport | 3,685,181.51 | 3,381,163.25 | 0.00 |
| e) other fixed assets | 169,625.52 | 45,146.77 | 0.00 |
| 2. Capital work in progress | 177,285.15 | 0.00 | 0.00 |
| 3. Advances for capital work in progress | 221,910.40 | 220,573.00 | 0.00 |
| III. Long-term receivables | 97,898.88 | 145,312.48 | 0.00 |
| 1. From related entities | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. From other entities, where the entity holds participation in the capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. From other entities | 97,898.88 | 145,312.48 | 0.00 |
| IV. Long-term investments | 3,105,606.46 | 3,111,547.18 | 0.00 |
| 1. Land and buildings | 454,166.46 | 460,107.18 | 0.00 |
| 2. Intangible assets | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. Long-term financial assets | 2,651,440.00 | 2,651,440.00 | 0.00 |
| a) in related entities | 1,649,900.00 | 1,649,900.00 | 0.00 |
| – shares or stocks | 1,649,900.00 | 1,649,900.00 | 0.00 |
| – other securities | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – loans granted | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – other long-term financial assets | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| b) in other entities, in which the entity has equity participation | 1,001,540.00 | 1,001,540.00 | 0.00 |
| – shares or stocks | 1,001,540.00 | 1,001,540.00 | 0.00 |
| – other securities | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – loans granted | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – other long-term financial assets | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| c) in other entities | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – shares or stocks | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – other securities | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – loans granted | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|------|
| – other long-term financial assets | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. Other long-term investments | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| V. Long-term accruals | 940,989.27 | 1,013,616.98 | 0.00 |
| 1. Assets from deferred income tax | 900,765.81 | 930,790.22 | 0.00 |
| 2. Other prepayments and accruals | 40,223.46 | 82,826.76 | 0.00 |
| B. Current assets | 94,374,162.17 | 115,861,004.62 | 0.00 |
| I. Inventory | 68,287,824.16 | 58,413,437.16 | 0.00 |
| 1. Materials | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. Semi-finished goods and work-in-progress goods | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. Finished goods | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. Goods | 65,209,346.43 | 52,708,493.81 | 0.00 |
| 5. Advances for deliveries and services | 3,078,477.73 | 5,704,943.35 | 0.00 |
| II. Short-term receivables | 13,611,055.56 | 18,705,188.52 | 0.00 |
| 1. Receivables from related entities | 65,657.57 | 37,745.03 | 0.00 |
| a) trade receivables/payables, with a maturity period of: | 65,657.57 | 37,745.03 | 0.00 |
| – to 12 months | 65,657.57 | 37,745.03 | 0.00 |
| – over 12 months | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| b) other | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. Receivables from other entities, where entity holds involvement in equity | 21,664.30 | 18,189.93 | 0.00 |
| a) trade receivables/payables, with a maturity period of: | 21,664.30 | 18,189.93 | 0.00 |
| – to 12 months | 21,664.30 | 18,189.93 | 0.00 |
| – over 12 months | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| b) other | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. Receivables from other entities | 13,523,733.69 | 18,649,253.56 | 0.00 |
| a) trade receivables/payables, with a maturity period of: | 11,880,897.40 | 17,896,645.36 | 0.00 |
| – to 12 months | 11,880,897.40 | 17,896,645.36 | 0.00 |
| – over 12 months | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities | 1,003,039.38 | 80,888.00 | 0.00 |
| c) other | 639,796.91 | 671,720.20 | 0.00 |
| d) claimed at court | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| III. Short-term investments | 10,059,097.53 | 36,069,257.41 | 0.00 |
| 1. Short-term financial assets | 10,059,097.53 | 36,069,257.41 | 0.00 |
| a) in related entities | 1,854,000.00 | 1,854,000.00 | 0.00 |
| – shares or stocks | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – other securities | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – loans granted | 1,854,000.00 | 1,854,000.00 | 0.00 |
| – other short-term financial assets | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| b) in other entities | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – shares or stocks | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – other securities | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – loans granted | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – other short-term financial assets | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| c) Cash and other financial assets | 8,205,097.53 | 34,215,257.41 | 0.00 |
| – cash in hand and in bank | 5,003,649.67 | 2,858,376.39 | 0.00 |
| – other cash | 3,201,447.86 | 31,356,881.02 | 0.00 |
| – other monetary assets | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. Other short-term investments | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| IV. Short-term accruals | 2,416,184.92 | 2,673,121.53 | 0.00 |
| C. Called-up core capital (fund) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| D. Own shares (stocks) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total liabilities | 117,381,239.15 | 136,346,632.72 | 0.00 |
| A. Equity | 55,361,886.06 | 62,649,063.58 | 0.00 |
| I. Share capital (fund) / Suscribed capital | 55,600.00 | 55,600.00 | 0.00 |
| II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?: | 45,751,463.58 | 45,466,011.75 | 0.00 |
| – surplus value of sales (issue value) over nominal value of share (stocks) | 2,497,600.00 | 2,497,600.00 | 0.00 |
| III. Balance of revaluation reserve, including : | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – arising from fair value adjustment | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| IV. Other reserve capital (fund), including: | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – created in accordance with the company deed (statutes) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – for own shares (stock) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| V. Profit (loss) from previous years | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| VI. Net profit (loss) | 9,554,822.48 | 17,127,451.83 | 0.00 |
| VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| B. Liabilities and provisions for liabilities | 62,019,353.09 | 73,697,569.14 | 0.00 |
| I. Liabilities provisions | 1,948,898.74 | 2,739,354.90 | 0.00 |
| 1. Provision for deferred income tax | 619,022.05 | 741,113.93 | 0.00 |
| 2. Pension and related benefits provisions | 1,009,489.38 | 996,636.12 | 0.00 |
| – long-term | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – short-term | 1,009,489.38 | 996,636.12 | 0.00 |
| 3. Other provisions | 320,387.31 | 1,001,604.85 | 0.00 |
| – long-term | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – short-term | 320,387.31 | 1,001,604.85 | 0.00 |
| II. Long-term liabilities | 354,475.93 | 909,825.96 | 0.00 |
| 1. To related entities | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. To other entities in which the entity has equity participation | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. To other entities | 354,475.93 | 909,825.96 | 0.00 |
| a) credits and loans | 0.00 | 497,196.00 | 0.00 |
| b) arising from issuance of debt securities | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| c) other financial liabilities | 354,475.93 | 412,629.96 | 0.00 |
| d) bill-of-exchange liabilities | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| e) other | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| III. Short-term liabilities | 59,715,978.42 | 70,048,388.28 | 0.00 |
| 1. Liabilities to related parties | 7,901.82 | 0.00 | 0.00 |
| a) trade receivables/payables, with a maturity period of: | 7,901.82 | 0.00 | 0.00 |
| – to 12 months | 7,901.82 | 0.00 | 0.00 |
| – over 12 months | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| b) other | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. Liabilities to other parties in which the entity has equity participation | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| a) trade receivables/payables, with a maturity period of: | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – to 12 months | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – over 12 months | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| b) other | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. Liabilities to other parties | 59,660,364.57 | 70,007,869.73 | 0.00 |
| a) credits and loans | 1,835,265.49 | 4,007,731.13 | 0.00 |
| b) arising from issuance of debt securities | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|------|
| c) other financial liabilities | 616,745.44 | 866,971.04 | 0.00 |
| d) trade receivables/payables, with a maturity period of: | 20,186,388.15 | 20,650,060.44 | 0.00 |
| – to 12 months | 20,186,388.15 | 20,650,060.44 | 0.00 |
| – over 12 months | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| e) advances for deliveries and services | 35,927,821.22 | 41,877,093.48 | 0.00 |
| f) bill-of-exchange liabilities | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities | 1,061,592.85 | 2,484,152.68 | 0.00 |
| h) arising from remunerations | 1,137.37 | 2,554.00 | 0.00 |
| i) other | 31,414.05 | 119,306.96 | 0.00 |
| 4. Special funds | 47,712.03 | 40,518.55 | 0.00 |
| IV. Accruals and deferred income | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. Negative goodwill | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. Other prepayments and accruals | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – long-term | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – short-term | 0.00 | 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 | Transformed comparative data for the previous financial year |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| A. Net sales, including: | 258,455,665.60 | 244,659,783.94 | 0.00 |
| – from related entities | 75,768.00 | 126,665.40 | 0.00 |
| I. Net revenue from sale of goods | 9,351,005.78 | 9,393,150.81 | 0.00 |
| II. Change in the balance of products (increase - positive value, decrease - negative value)) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| III. Manufacturing cost of products for entity's own purpose | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| IV. Net revenue from sales of goods and materials | 249,104,659.82 | 235,266,633.13 | 0.00 |
| B. Operating activity costs | 246,900,483.96 | 224,819,678.47 | 0.00 |
| I. Amortisation | 2,541,818.15 | 2,257,201.25 | 0.00 |
| II. Consumption of materials and energy | 4,084,487.72 | 2,837,852.68 | 0.00 |
| III. Outsourced services | 5,003,247.28 | 4,334,290.58 | 0.00 |
| IV. Taxes and fees, including: | 1,133,059.70 | 1,253,589.07 | 0.00 |
| – excise tax | 551,513.00 | 641,588.00 | 0.00 |
| V. Remunerations | 24,032,909.34 | 22,487,767.31 | 0.00 |
| VI. Social insurances and other benefits, including: | 5,051,290.68 | 4,157,237.02 | 0.00 |
| – pension | 1,961,789.62 | 1,699,842.34 | 0.00 |
| VII. Other costs by nature | 4,094,964.03 | 2,392,572.80 | 0.00 |
| VIII. Value of sold goods and materials | 200,958,707.06 | 185,099,167.76 | 0.00 |
| C. Profit (loss) from sales) (A–B | 11,555,181.64 | 19,840,105.47 | 0.00 |
| D. Other operating income | 1,212,277.02 | 2,521,163.71 | 0.00 |
| I. Profit from disbursement of non-financial fixed assets | 200,462.97 | 214,755.81 | 0.00 |
| II. Subsidies | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| III. Revaluation of non-financial assets | 339,978.90 | 0.00 | 0.00 |
| IV. Other operating revenue | 671,835.15 | 2,306,407.90 | 0.00 |
| E. Other operating expenses | 764,142.78 | 1,014,507.10 | 0.00 |
| I. Loss from disposal of non-financial tangible assets | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|------|
| II. Revaluation of non-financial assets | 0.00 | 63,673.89 | 0.00 |
| III. Other operating costs | 764,142.78 | 950,833.21 | 0.00 |
| F. Operating profit (loss)) (C+D-E) | 12,003,315.88 | 21,346,762.08 | 0.00 |
| G. Financial income | 645,656.65 | 183,169.69 | 0.00 |
| I. Dividend and profit sharing, including: | 0.00 | 1,386.00 | 0.00 |
| a) From related entities, including: | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – in which the entity has equity participation | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| b) From other entities, including: | 0.00 | 1,386.00 | 0.00 |
| – in which the entity has equity participation | 0.00 | 1,386.00 | 0.00 |
| II. Interest, including: | 468,980.77 | 181,783.69 | 0.00 |
| – from related entities | 54,000.00 | 54,000.00 | 0.00 |
| III. Profit from disbursement of financial assets, including: | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – in related entities | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| IV. Revaluation of financial assets | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| V. Other | 176,675.88 | 0.00 | 0.00 |
| H. Financial costs | 374,416.52 | 326,973.39 | 0.00 |
| I. Interest, including: | 305,138.71 | 229,320.28 | 0.00 |
| – for related entities | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| II. Loss from disposal of financial assets, including: | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – in related entities | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| III. Revaluation of financial assets | 13,080.84 | 7,368.89 | 0.00 |
| IV. Other | 56,196.97 | 90,284.22 | 0.00 |
| I. Gross profit (loss)) (F+G-H) | 12,274,556.01 | 21,202,958.38 | 0.00 |
| J. Income tax | 2,719,733.53 | 4,075,506.55 | 0.00 |
| K. Other mandatory profit reductions (increase of losses) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| L. Net profit (loss)) (I-J-K) | 9,554,822.48 | 17,127,451.83 | 0.00 |

Statement of changes in equity (fund):

| | Amount at the end of current financial year | Amount at the end of previous financial year | Transformed comparative data for the previous financial year |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| I. Opening balance of equity | 62,649,063.58 | 57,454,555.61 | 0.00 |
| – changes in the adopted accounting principles (policy) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – error adjustments | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ia. Opening balance of equity after adjustments | 62,649,063.58 | 57,454,555.61 | 0.00 |
| 1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital | 55,600.00 | 55,600.00 | 0.00 |
| 1. Changes in share capital (fund) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| a) increase (due to) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – release of shares (issue of shares) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| b) decrease (due to) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – redemption of shares (stocks) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital | 55,600.00 | 55,600.00 | 0.00 |
| 2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund) | 45,466,011.75 | 48,223,163.48 | 0.00 |
| 1. Changes in supplementary capital (fund) | 285,451.83 | -2,757,151.73 | 0.00 |
| a) increase (due to) | 17,127,451.83 | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|------|
| – issuance of shares above nominal value | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – distribution of profit (statutory) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – distribution of profit (above the minimum statutory value) | 17,127,451.83 | 0.00 | 0.00 |
| b) decrease (due to) | 16,842,000.00 | 2,757,151.73 | 0.00 |
| – coverage of loss | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. - wypłata dywidendy | 16,842,000.00 | 2,757,151.73 | 0.00 |
| 2. Supplementary capital (fund) at the end of the period | 45,751,463.58 | 45,466,011.75 | 0.00 |
| 3. Opening balance of revaluation capital (fund) – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. Changes in revaluation capital (fund) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| a) increase (due to) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| b) decrease (due to) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – sale of fixed assets | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. Closing balance of revaluation capital (fund) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. Opening balance of other reserve capital (fund) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. Changes in remaining reserve capitals (funds) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| a) increase (due to) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| b) decrease (due to) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. Closing balance of other reserve capital (fund) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. Opening balance of profit (loss) from previous years | 17,127,451.83 | 9,175,792.13 | 0.00 |
| 1. Opening balance of previous years' profit | 17,127,451.83 | 9,175,792.13 | 0.00 |
| – changes in the adopted accounting principles (policy) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – error adjustments | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments | 17,127,451.83 | 9,175,792.13 | 0.00 |
| a) increase (due to) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – previous years distribution of profit | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| b) decrease (due to) | 17,127,451.83 | 9,175,792.13 | 0.00 |
| 1. - uchwalone dywidendy | 0.00 | 9,175,792.13 | 0.00 |
| 2. - przeznaczenie na kapitał zapasowy | 17,127,451.83 | 0.00 | 0.00 |
| 3. Closing balance of previous years' profit | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. Loss from previous years at the beginning of the period | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – changes in the adopted accounting principles (policy) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – error adjustments | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. Loss from previous years at the beginning of the period, after adjustments | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| a) increase (due to) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – retained loss brought forward for covering | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| b) decrease (due to) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. Loss from previous years at the end of the period | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7. Closing balance of profit (loss) from previous years | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. Net result | 9,554,822.48 | 17,127,451.83 | 0.00 |
| a) net profit | 9,554,822.48 | 17,127,451.83 | 0.00 |

| | | | |
|--------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|------|
| b) net loss | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| c) profit write-offs | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| II. Clostin balance of equity | 55,361,886.06 | 62,649,063.58 | 0.00 |
| III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage) | 55,361,886.06 | 62,649,063.58 | 0.00 |

Cash flow statement:

Cash flow statement (direct method):

| | Amount at the end of current financial year | Amount at the end of previous financial year | Transformed comparative data for the previous financial year |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| A. Cash flow from operating activities | | | |
| I. Net profit (loss) | 9,554,822.48 | 17,127,451.83 | 0.00 |
| II. Total adjustments | -10,970,877.70 | 1,728,616.24 | 0.00 |
| 1. Amortisation | 2,541,818.15 | 2,257,201.25 | 0.00 |
| 2. Profits (losses) due to exchange rate differences | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. Interest and profit participation) | 305,138.71 | 227,915.17 | 0.00 |
| 4. Profit (loss) from investment activities | -356,555.50 | -445,744.53 | 0.00 |
| 5. Change in provisions | -790,456.16 | 954,309.27 | 0.00 |
| 6. Change in inventory | -9,874,387.00 | -20,781,995.85 | 0.00 |
| 7. Change in receivables | 5,141,546.56 | -2,293,185.47 | 0.00 |
| 8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits | -8,159,944.22 | 24,682,170.04 | 0.00 |
| 9. Change in prepayments and accruals | 329,564.32 | -1,360,837.64 | 0.00 |
| 10. Other adjustments | -107,602.56 | -1,511,216.00 | 0.00 |
| III. Net cash from operating expenses) (I±II) | -1,416,055.22 | 18,856,068.07 | 0.00 |
| B. Cash flow from financial activities | | | |
| I. Proceeds | 356,555.50 | 447,149.64 | 0.00 |
| 1. Sale of intangible assets and tangible assets | 356,555.50 | 445,744.53 | 0.00 |
| 2. Sale of real property investments and intangible assets | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. From financial assets, including: | 0.00 | 1,405.11 | 0.00 |
| a) in related entities | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| b) in other entities | 0.00 | 1,405.11 | 0.00 |
| – sale of financial assets | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – dividend and profit sharing | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – repayment of granted long-term loans | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – interest | 0.00 | 1,405.11 | 0.00 |
| – other proceeds for financial assets | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. Other investment proceeds | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| II. Expenses | 5,104,297.24 | 2,063,328.23 | 0.00 |
| 1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets | 5,104,297.24 | 2,063,328.23 | 0.00 |
| 2. Investments in real property and intangible assets | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. On financial assets, including: | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| a) in related entities | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| b) in other entities | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – purchase of financial assets | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| – long-term loans granted | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. Other investment expenses | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| III. Net cash flow from investing activities) (I–II) | -4,747,741.74 | -1,616,178.59 | 0.00 |
| C. Cash flow from financial activities | | | |

| | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------|
| I. Proceeds | 0.00 | 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 | 0.00 |
| 2. Credits and loans | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. Issuance of debt securities | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. Other financial proceeds | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| II. Expenses | 19,846,362.92 | 14,533,726.03 | 0.00 |
| 1. Purchase of own shares (stocks) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. Dividend and other payments to shareholders | 16,842,000.00 | 11,932,943.88 | 0.00 |
| 3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. Repayment of credits and loans | 1,675,269.64 | 634,780.81 | 0.00 |
| 5. Buyout of debt securities | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. Arising from other financial liabilities | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7. Payments arising from financial lease agreements | 916,352.01 | 1,736,681.06 | 0.00 |
| 8. Interest | 412,741.27 | 229,320.28 | 0.00 |
| 9. Other financial expenses | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| III. Net cash flow from financial activities) (I-II | -19,846,362.92 | -14,533,726.03 | 0.00 |
| D. Total net cash flow) (A.III±B.III±C.III | -26,010,159.88 | 2,706,163.45 | 0.00 |
| E. Change in cash on balance sheet:, w tym | -26,010,159.88 | 2,706,163.45 | 0.00 |
| – change in cash due to exchange rates | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| F. Cash at the beginning of period | 34,215,257.41 | 31,509,093.96 | 0.00 |
| G. Cash at the end of period: (F±D), w tym | 8,205,097.53 | 34,215,257.41 | 0.00 |
| – restricted access | 145,610.91 | 185,831.03 | 0.00 |

Additional information and clarifications:

Additional information and clarifications:

Description: [Dodatkowe informacje i objaśnienia 2022 Abplanalp](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [DODATKOWE_INFORMACJE_I_OBJASNIENIA_2022_Abplanalp.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [DODATKOWE_INFORMACJE_I_OBJASNIENIA_2022_Abplanalp.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 revenue sources | other | Total value | from capital gains | from revenue sources | other |
| A. Gross profit (loss) for a given year | 12,274,556.01 | | | | 21,202,958.38 | | | |
| B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including: | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | -1,386.00 | -1,386.00 | | 0.00 |
| Dywidenda (Art: 22 Ust: 4) | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | -1,386.00 | -1,386.00 | | 0.00 |
| C. Non-taxable revenue in the current year, including | -3,886,889.72 | 0.00 | -3,886,889.72 | | -6,463,214.59 | 0.00 | | -6,463,214.59 |
| Naliczone/nieotrzymane odsetki od udzielonych pożyczek (Art: 12 Ust: 4 Pkt: 2) | -67,080.84 | 0.00 | -67,080.84 | | -61,368.55 | 0.00 | | -61,368.55 |
| Rozwiązanie - odpisy aktualizujące (Art: 12 Ust: 1 Pkt: 4e) | -1,899,782.96 | 0.00 | -1,899,782.96 | | -2,230,859.49 | 0.00 | | -2,230,859.49 |
| Niezrealizowane dodatnie różnice kursowe (Art: 15a) | -473,086.45 | 0.00 | -473,086.45 | | -870,334.52 | 0.00 | | -870,334.52 |

| | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| Przychód z tytułu faktury przedwczesnej (ujęty we wcześniejszych okresach) (Art: 12 Ust: 3a) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -134,400.00 | 0.00 | -134,400.00 |
| Przychody ubiegłego roku (Art: 12 Ust: 3a) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 40,196.89 | 0.00 | 40,196.89 |
| Zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów (Art: 12 Ust: 4 Pkt: 6a) | -16,915.67 | 0.00 | -16,915.67 | -75,995.00 | 0.00 | -75,995.00 |
| Umorzenie subwencji PFR (Art: 22 Ust: 1 Pkt: 1) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1,511,216.00 | 0.00 | -1,511,216.00 |
| Przychód z tytułu wystawionej faktury przedpłaty (ujęty we wcześniejszych okresach) (Art: 12 Ust: 3a) | -1,416,118.17 | 0.00 | -1,416,118.17 | -1,617,608.40 | 0.00 | -1,617,608.40 |
| Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000) | -13,905.63 | 0.00 | -13,905.63 | -1,629.52 | 0.00 | -1,629.52 |
| D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including | 912,214.61 | 0.00 | 912,214.61 | 1,850,943.27 | 0.00 | 1,850,943.27 |
| Przychód z tytułu faktur wystawionych przed wydaniem towaru (Art: 12 Ust: 3a) | 912,214.61 | 0.00 | 912,214.61 | 1,850,943.27 | 0.00 | 1,850,943.27 |
| E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including: | -1,365,585.99 | 0.00 | -1,365,585.99 | -924,723.98 | 0.00 | -924,723.98 |
| Wpłaty na PFRON (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 36) | -272,210.00 | 0.00 | -272,210.00 | -231,306.00 | 0.00 | -231,306.00 |
| Koszty reprezentacji (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 28) | -650,548.01 | 0.00 | -650,548.01 | -201,035.76 | 0.00 | -201,035.76 |
| Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 21) | -48,400.13 | 0.00 | -48,400.13 | -31,125.96 | 0.00 | -31,125.96 |
| Niedobory towarów (Art: 15 Ust: 1) | -68,056.49 | 0.00 | -68,056.49 | -320,082.51 | 0.00 | -320,082.51 |
| Należności nieściągalne (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 25a) | -6,376.75 | 0.00 | -6,376.75 | -122,988.31 | 0.00 | -122,988.31 |
| Składki na ubezpieczenie samochodu (Art: 16 Ust: 4 Pkt: 49) | -14,454.06 | 0.00 | -14,454.06 | -18,185.44 | 0.00 | -18,185.44 |
| Darowizny przekazane (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 14) | -305,540.55 | 0.00 | -305,540.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| F. Not recognized as tax-deductible costs in current year: | -5,763,425.74 | 0.00 | -5,763,425.74 | -6,243,636.18 | 0.00 | -6,243,636.18 |
| Rezerwy, odpisy aktualizujące (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27) | -1,719,501.76 | 0.00 | -1,719,501.76 | -2,498,557.44 | 0.00 | -2,498,557.44 |
| Amortisation (Art: 17b) | -1,439,428.52 | 0.00 | -1,439,428.52 | -1,416,207.80 | 0.00 | -1,416,207.80 |
| Kary umowne i odszkodowania z tyt. dostaw i usług (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 22) | -59,409.21 | 0.00 | -59,409.21 | -12,137.56 | 0.00 | -12,137.56 |
| Niezrealizowane ujemne różnice kursowe (Art: 15a) | -631,292.63 | 0.00 | -631,292.63 | -425,333.66 | 0.00 | -425,333.66 |
| Składki na rzecz organizacji (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 37) | -11,000.00 | 0.00 | -11,000.00 | -12,000.00 | 0.00 | -12,000.00 |
| Koszty używania samochodu (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 51) | -776,348.64 | 0.00 | -776,348.64 | -658,697.15 | 0.00 | -658,697.15 |
| Składki społeczne finansowane przez płatnika (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57a) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -230.16 | 0.00 | -230.16 |
| Koszt bezpośredni dotyczący przychodu innego okresu (ujęty we wcześniejszych okresach) (Art: 15 Ust: 4) | -1,098,066.97 | 0.00 | -1,098,066.97 | -1,203,225.27 | 0.00 | -1,203,225.27 |
| Należności z tytułu stosunku pracy (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57) | -6,256.00 | 0.00 | -6,256.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Odpisy i zwiększenia na ZFŚS (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 9 Lit: b) | -3,891.35 | 0.00 | -3,891.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN | -18,230.66 | 0.00 | -18,230.66 | -17,247.14 | 0.00 | -17,247.14 |

20 000)

| | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------|--------------|---------------|------|--------------|
| G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including: | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| H. Loss from previous years, including: | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| I. Other changes in tax basis, including: | 1,661,490.83 | 0.00 | 1,661,490.83 | 3,056,899.53 | 0.00 | 3,056,899.53 |
| Kapitał leasing operacyjno - finansowy (Art: 17b) | 1,140,916.35 | 0.00 | 1,140,916.35 | 1,791,498.56 | 0.00 | 1,791,498.56 |
| Należności należne i wypłacone (Art: 15 Ust: 4g) | 195,223.71 | 0.00 | 195,223.71 | 167,334.00 | 0.00 | 167,334.00 |
| Koszt bezpośredni dotyczący przychodu innego okresu (Art: 15 Ust: 4) | 325,350.77 | 0.00 | 325,350.77 | 1,098,066.97 | 0.00 | 1,098,066.97 |
| Ulga na zle dlugi (Art: 18f Ust: 1) | 31,548.30 | 0.00 | 31,548.30 | 112,536.81 | 0.00 | 112,536.81 |
| J. Income tax basis | 14,798,950.00 | | | 20,813,299.00 | | |
| K. Income tax | 2,811,801.00 | | | 3,954,527.00 | | |

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Ustęp 1 – wyjaśnienia do bilansu

1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych przedstawiono w tabeli nr 1.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość – nie dotyczy

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów

Spółka nie dokonywała wyceny wartości dzierżawionych powierzchni magazynowych

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Na dzień 31 grudnia 2022 roku Spółka nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego na dzień bilansowy

| Lp. | Nazwa wspólnika | Liczba udziałów | Wartość udziału | Procentowy udział posiadanych przez wspólników udziałów w kapitale podstawowym spółki |
|--------------|-----------------------------|-----------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. | Henke Jerzy Paweł | 330 | 16 500,00 | 29,68% |
| 2. | Biernacki Marek Wiesław | 213 | 10 650,00 | 19,15% |
| 3. | Ratyński Wojciech Krzysztof | 160 | 8 000,00 | 14,39% |
| 4. | Osuch Jerzy Michał | 160 | 8 000,00 | 14,39% |
| 5. | Matejak Paweł Leopold | 160 | 8 000,00 | 14,39% |
| 6. | Śmigrodzki Maciej Wiesław | 89 | 4 450,00 | 8,00% |
| Razem | | 1112 | 55 600,00 | 100,00% |

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów przedstawiono w Zestawieniu zmian w kapitale własnym.

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy

Zarząd Spółki proponuje osiągnięty z 2022 roku zysk w kwocie 9 554 822,48 złotych przeznaczyć na zwiększenie kapitału zapasowego.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

| Lp. | Treść | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|--------------------------------|
| 1. | Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego | 741 113,93 | 0,00 | 0,00 | 122 091,88 | 619 022,05 |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 996 636,12 | 12 853,26 | 0,00 | 0,00 | 1 009 489,38 |
| | długoterminowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | krótkoterminowa | 996 636,12 | 12 853,26 | 0,00 | 0,00 | 1 009 489,38 |
| | na niewykorzystane urlopy | 996 636,12 | 12 853,26 | 0,00 | 0,00 | 1 009 489,38 |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 1 001 604,85 | 320 387,31 | 1 001 604,85 | 0,00 | 320 387,31 |
| | długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | krótkoterminowe | 1 001 604,85 | 320 387,31 | 1 001 604,85 | 0,00 | 320 387,31 |
| | na badanie sprawozdań finansowych | 8 600,00 | 11 500,00 | 8 600,00 | 0,00 | 11 500,00 |
| | na premie roczne | 186 623,71 | 308 887,31 | 186 623,71 | 0,00 | 308 887,31 |
| | na premie dla pracowników z bonusu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | na sprawy sądowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | na VAT należny | 806 381,14 | 0,00 | 806 381,14 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | Rezerwy na zobowiązania | 2 739 354,90 | 333 240,57 | 1 001 604,85 | 122 091,88 | 1 948 898,74 |

Odroczony podatek dochodowy

| Lp. | Stan na | Rezerwy odniesione na | | Aktywa odniesione na | |
|-----|--------------------------------------|-----------------------|----------------|------------------------|----------------|
| | | wynik finansowy | kapitał własny | wynik finansowy brutto | kapitał własny |
| 1. | Stan na początek roku obrotowego | 741 113,93 | 0,00 | 930 790,22 | 0,00 |
| 2. | Zwiększenia/ -zmniejszenia | -122 091,88 | 0,00 | -30 024,41 | 0,00 |
| 3. | Stan na koniec roku obrotowego (1+2) | 619 022,05 | 0,00 | 900 765,81 | 0,00 |

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

| Lp. | Treść | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Inne | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | | | | | (przeniesienie między grupami) | |
| 1. | Odpisy aktualizujące wartość należności długo oraz krótkoterminowe | 1 091 970,87 | 67 421,29 | 196 550,58 | 11 173,11 | 0,00 | 951 668,47 |
| a. | z tytułu dostaw i usług | 848 951,34 | 55 547,74 | 50 510,22 | 4 964,94 | 0,00 | 849 023,92 |
| b. | dochodzone na drodze sądowej | 9 079,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 079,15 |
| c. | z tytułu należności od pracowników | 36 570,02 | 11 873,55 | 0,00 | 6 208,17 | 0,00 | 42 235,40 |
| d. | pozostałe należności | 197 370,36 | 0,00 | 146 040,36 | 0,00 | 0,00 | 51 330,00 |
| 2. | Odpisy aktualizujące inwestycje krótkoterminowe | 182 001,49 | 13 080,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 195 082,33 |
| e. | z tytułu pożyczek | 182 001,49 | 13 080,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 195 082,33 |
| Razem | | 1 273 972,36 | 80 502,13 | 196 550,58 | 11 173,11 | 0,00 | 1 146 750,80 |

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty przedstawiono w tabeli nr 2.

11. Wykaz istotnych pozycji tworzących poz. B.IV Aktywów Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

| Tytuły | Stan na 31.12.2022 | Stan na 31.12.2021 |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym: | 2 416 184,92 | 2 673 121,53 |
| Ubezpieczenia majątkowe i osobowe | 224 765,85 | 238 206,61 |
| Gwarancje, licencje | 64 454,04 | 48 801,50 |
| Programy branżowe (okres użytkowania na przełomie roku) | 58 199,02 | 52 669,67 |
| Usługi na przełomie roku | 3 824,94 | 5 753,44 |
| Inne – VAT do odliczenia w kolejnych okresach | 2 064 941,07 | 2 327 690,31 |

12. Podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

| Wyszczególnienie | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Należności długoterminowe | 97 898,88 | 145 312,48 |
| Należności krótkoterminowe | 13 611 055,56 | 18 705 188,52 |
| Razem | 13 708 954,44 | 18 850 501,00 |
| Rozliczenia międzyokresowe czynne długoterminowe | 40 223,46 | 82 826,76 |
| Rozliczenia międzyokresowe czynne krótkoterminowe | 2 416 184,92 | 2 673 121,53 |
| Razem | 2 456 408,38 | 2 755 948,29 |
| Zobowiązania długoterminowe | 354 475,93 | 909 825,96 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 59 715 978,42 | 70 048 388,28 |
| Razem | 60 070 454,35 | 70 958 214,24 |

13. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy ich zabezpieczeń

Zabezpieczeniem jest 6 weksli in blanco dla limitu 48 milionów pln (w tym limit w rachunku bieżącym akredytywy i gwarancje bankowe)

14. Kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń - Jednostka nie udzielała gwarancji i poręczeń oraz nie posiada innych zobowiązań warunkowych.

Ustęp 2 – wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

| | Sprzedaż ogółem za | | w tym za granicę | |
|--------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| | rok obrotowy 2022 | rok obrotowy 2021 | rok obrotowy 2022 | rok obrotowy 2021 |
| Towarów | 249 104 659,82 | 235 266 633,13 | 6 851 415,16 | 4 735 619,25 |
| Usług | 9 351 005,78 | 9 393 150,81 | 634 127,69 | 1 034 141,26 |
| Razem | 258 455 665,60 | 244 659 783,94 | 7 485 542,85 | 5 769 760,51 |

2. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów na dzień 31 grudnia 2022 roku wyniosły 1 492 382,77 złotych.

3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała i w kolejnym roku nie planuje zaniechać żadnego rodzaju działalności.

4. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym nie wystąpiły.

5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

| Nakłady na (w złotych): | Poniesione za okres 01.01.2022 – 31.12.2022 | Planowane za okres 01.01.2023– 31.12.2023* |
|--------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------|
| Wartości niematerialne i prawne | 1 777 591,45 | 545 900,59 |
| Środki trwałe | 2 218 254,21 | 1 873 470,49 |
| - w tym dotyczące ochrony środowiska | 0,00 | 0,00 |
| Nakłady, razem | 3 995 845,66 | 2 419 371,08 |

*dane szacunkowe

Ustęp 2a – kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych.

Spółka dokonała wyceny aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych według kursów walut z tabeli NBP 252/A/NBP/2022 z dnia 30 grudnia 2022 roku oraz z tabeli 052/B/NBP/2022 z dnia 28 grudnia 2022 roku:

| Nazwa waluty | Kod waluty | Kurs średni |
|--------------|------------|-------------|
| USD | 1 USD | 4,4018 |
| EUR | 1 EUR | 4,6899 |
| CHF | 1 CHF | 4,7679 |
| UZS | 100 UZS | 0,0395 |
| JPY | 100 JPY | 3,3312 |

Ustęp 3 – wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

1. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

| Wyszczególnienie | 31.12.2022 |
|----------------------------------------------|---------------------|
| Środki pieniężne w banku (bez rachunku VAT) | 7 885 531,36 |
| w tym lokaty do 3 miesięcy | 3 201 447,86 |
| Środki pieniężne w kasie | 63 846,45 |
| Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT | 255 719,72 |
| Środki pieniężne, razem | 8 205 097,53 |

2. Objasnienie różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych

| Wyszczególnienie | Zmiany stanu pozycji bilansowych | Zmiany stanu pozycji w CF | Różnica | Wyjaśnienie różnicy |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|---------|---------------------|
| Zmiana stanu rezerw | -790 456,16 | -790 456,16 | 0,00 | |
| Zmiana stanu zapasów | -9 874 387,00 | -9 874 387,00 | 0,00 | |
| Zmiana stanu należności | 5 141 546,56 | 5 141 546,56 | 0,00 | |
| Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -8 159 944,22 | -8 159 944,22 | 0,00 | |
| Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 329 564,32 | 329 564,32 | 0,00 | |

Ustęp 4 – objaśnienia do niektórych zagadnień

1. Zawarte przez jednostkę umowy nieuwzględnione w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie wystąpiły.

2. Transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

nie wystąpiły.

3. Wynagrodzenie należne biegłemu za obowiązkowe badanie sprawozdań finansowych za rok obrotowy 2022 wynosi 23 000,00 zł netto.
4. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

1. W dniu 5.02.2023 wygaś mandat członka Rady Nadzorczej Spółki Pana Wojciecha Ratyńskiego.
Od dnia 06.02.2023 Rada Nadzorcza Spółki pracuje w następującym składzie:

1. Jerzy Paweł Henke
2. Marek Wiesław Bernacki
3. Paweł Leopold Matejak
4. Jerzy Michał Osuch

6. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

Spółka nie dokonała zmian polityki rachunkowości.

7. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

| Wyszczególnienie | Przeciętne zatrudnienie w roku | |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|------------|
| | 2022 | 2021 |
| Pracownicy umysłowi | 163 | 163 |
| Pracownicy na stanowiskach robotniczych | 4 | 4 |
| Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju | 0 | 0 |
| Uczniowie | 0 | 0 |
| Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych | 1 | 0 |
| Ogółem | 168 | 167 |

8. Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone i należne osobom wchodzącym w skład:

organów zarządzających: 960 987,00 złotych brutto
organów nadzoru: 16 842 000,00 złotych brutto

9. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

W roku 2022 Spółka nie udzieliła pożyczek członkom zarządu i członkom rady nadzorczej.

Ustęp 5 – objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej

1. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

| Wyszczególnienie | 2022*) | | | | | |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------------|----------------|-------|-----------------------|-------------------------------|
| | Amatex Sp. z o.o. | GST Investement Sp. z o.o. | CNC Cloud o.o. | Sp. z | Ditkom PHU Sp. z o.o. | Ecometal Solutions Sp. z o.o. |
| Przychody ze sprzedaży | 63 960,00 | 12 792,00 | 11 808,00 | | 24 600,00 | 26 568,00 |
| Przychody inne | 59 009,12 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 294 312,06 |
| Zakup towarów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 514 906,94 |
| Zakup usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 373 157,40 | 0,00 |
| Zakupy inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 2 481,53 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Należności z tytułu dostaw i usług | 21 664,30 | 23 616,00 | 19 926,00 | | 6 150,00 | 67 831,01 |
| Wyszczególnienie | 2021 | | | | | |
| | Amatex Sp. z o.o. | GST Investement Sp. z o.o. | CNC Cloud o.o. | Sp. z | Ditkom PHU Sp. z o.o. | Ecometal Solutions Sp. z o.o. |
| Przychody ze sprzedaży | 64 808,09 | 18 081,00 | 11 808,00 | | 24 600,00 | 72 176,40 |
| Przychody inne | 951,43 | -6 675,60 | 0,00 | | 0,00 | 245 390,18 |
| Zakup towarów | 181 391,24 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 168 571,50 |
| Zakup usług | 628,75 | 49 200,00 | 7 300,00 | | 373 157,40 | 0,00 |
| Zakupy inne | 23 339,44 | 13 521,09 | 0,00 | | 33 923,40 | 0,00 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Należności z tytułu dostaw i usług | 18 189,93 | 10 824,00 | 8 118,00 | | 6 150,00 | 10 074,02 |

*) dane wstępne

2. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej licznie głosów w organie stanowiącym spółki.

Abplanalp Sp. z o.o. posiada jeden udział w Amatex Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie o wartości nominalnej 50 000,00 zł, co stanowi 100% całości udziałów Spółki

Abplanalp Sp. z o.o. posiada 100% liczby głosów w Zgromadzeniu Wspólników.

Abplanalp Sp. z o.o. posiada sto udziałów w GST Investments Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie o wartości nominalnej 50 zł każdy, o łącznej wartości nominalnej 5 000,00 zł, co stanowi 100% kapitału zakładowego Spółki

Abplanalp Sp. z o.o. posiada 100% liczby głosów w Zgromadzeniu Wspólników

Abplanalp Sp. z o.o. posiada sto udziałów w CNC Cloud Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie o wartości nominalnej 50 zł każdy, o łącznej wartości nominalnej 5 000,00 zł, co stanowi 100% kapitału zakładowego Spółki

Abplanalp Sp. z o.o. posiada 100% liczby głosów w Zgromadzeniu Wspólników

Abplanalp Sp. z o.o. posiada sto udziałów w Dikom PHU Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie o wartości nominalnej 500 zł każdy, o łącznej wartości nominalnej 50 000,00 zł, co stanowi 100% kapitału zakładowego Spółki

Abplanalp Sp. z o.o. posiada 100% liczby głosów w Zgromadzeniu Wspólników

Abplanalp Sp. z o.o. posiada trzy tysiące sześćset sześćdziesiąt siedem udziałów w Ecometal Solutions Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie o wartości nominalnej 50 zł każdy, o łącznej wartości nominalnej 183 350,00 zł, co stanowi 100% kapitału zakładowego Spółki

Abplanalp Sp. z o.o. posiada 100% liczby głosów w Zgromadzeniu Wspólników

3. Ponieważ udział procentowy danych jednostek zależnych GST Investments Sp. z o.o., CNC Cloud Sp. z o.o., Dikom PHU Sp. z o.o., Ecometal Solutions Sp. z o.o., Amatex Sp. z o.o. w łącznych danych jednostki dominującej i zależnej, bez wyłączeń konsolidacyjnych jest nieistotny – jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie przepisów art.58 ustawy o rachunkowości tj. ponieważ ze względu na wielkość jednostek zależnych nie wpływa to na realizację obowiązku rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego spółki i grupy kapitałowej.

| 2022 rok | Abplanalp Sp. z o. o. | Amatex Sp. z o.o. *) | GST Investments Sp. z o.o. *) | CNC Cloud Sp. z o.o. *) | Dikom PHU Sp. z o.o. *) | Ecometal Solutions Sp. z o.o. *) | Razem |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------------|----------------|
| łączne średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło | 168 | 3 | 0 | 0 | 0 | 1 | 172 |
| łączna suma bilansowa w walucie polskiej | 117 381 239,15 | 1 605 604,27 | 118 743,58 | 5 830,32 | 1 006 183,08 | 2 631 416,75 | 122 749 017,15 |
| | 95,63% | 1,31% | 0,10% | 0,00% | 0,82% | 2,14% | 100,00% |
| łączne przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów oraz operacji finansowych w walucie polskiej | 259 101 322,25 | 4 658 533,74 | 935,95 | 0,00 | 336 859,96 | 2 175 138,56 | 266 272 790,46 |
| | 97,31% | 1,75% | 0,00% | 0,00% | 0,13% | 0,82% | 100,00% |

*) dane wstępne

4. Informacje o spółce zależnej Amatex Sp. z o.o., nieobjętej konsolidacją*)

| Lp. | Wyszczególnienie | kwota netto |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 1. | Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych | 4 658 533,74 |
| 2. | Wynik finansowy netto (+/-) | -43 158,00 |
| 3. | Kapitał własny, | 1 002 297,77 |
| | w tym | 0,00 |
| | a) kapitał podstawowy | 100 000,00 |
| | b) kapitał zapasowy | 1 545 455,77 |
| | c) kapitał rezerwowy | 0,00 |
| | d) zysk (strata) z lat ubiegłych | -600 000,00 |
| 4. | Wartość aktywów trwałych | 0,00 |
| 5. | Przeciętne roczne zatrudnienie | 3,00 |

*) dane wstępne

5. Informacje o spółce zależnej GST Investments Sp. z o.o., nieobjętej konsolidacją*)

| Lp. | Wyszczególnienie | kwota netto |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 1. | Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych | 935,95 |
| 2. | Wynik finansowy netto (+/-) | -11 787,66 |
| 3. | Kapitał własny, | 98 109,58 |
| | w tym | 0,00 |
| | a) kapitał podstawowy | 5 000,00 |
| | b) kapitał zapasowy | 165 909,76 |
| | c) kapitał rezerwowy | 0,00 |
| | d) zysk (strata) z lat ubiegłych | -61 012,52 |
| 4. | Wartość aktywów trwałych | 0,00 |
| 5. | Przeciętne roczne zatrudnienie | 0,00 |

*) dane wstępne

6. Informacje o spółce zależnej CNC Cloud Sp. z o.o., nieobjętej konsolidacją*)

| Lp. | Wyszczególnienie | kwota netto |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 1. | Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych | 0,00 |
| 2. | Wynik finansowy netto (+/-) | -12 486,09 |
| 3. | Kapitał własny, | -13 474,68 |
| | w tym | 0,00 |
| a) | kapitał podstawowy | 5 000,00 |
| b) | kapitał zapasowy | 0,00 |
| c) | kapitał rezerwowy | 0,00 |
| d) | zysk (strata) z lat ubiegłych | -5 988,59 |
| 4. | Wartość aktywów trwałych | 0,00 |
| 5. | Przeciętne roczne zatrudnienie | 0,00 |

*) dane wstępne

7. Informacje o spółce zależnej Dikom PHU Sp. z o.o., nieobjętej konsolidacją*)

| Lp. | Wyszczególnienie | kwota netto |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 1. | Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych | 336 859,96 |
| 2. | Wynik finansowy netto (+/-) | 115 616,50 |
| 3. | Kapitał własny, | 500 388,19 |
| | w tym | 0,00 |
| a) | kapitał podstawowy | 50 000,00 |
| b) | kapitał zapasowy | 199 289,89 |
| c) | kapitał rezerwowy | 135 481,80 |
| d) | zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 |
| 4. | Wartość aktywów trwałych | 224 954,27 |
| 5. | Przeciętne roczne zatrudnienie | 0,00 |

*) dane wstępne

8. Informacje o spółce zależnej Ecometal Solutions Sp. z o.o., nieobjętej konsolidacją*)

| Lp. | Wyszczególnienie | kwota netto |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 1. | Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych | 2 175 138,56 |
| 2. | Wynik finansowy netto (+/-) | -18 175,74 |
| 3. | Kapitał własny, | 442 696,47 |
| | w tym | 0,00 |
| a) | kapitał podstawowy | 183 350,00 |
| b) | kapitał zapasowy | 1 112 900,00 |
| c) | kapitał rezerwowy | 0,00 |
| d) | zysk (strata) z lat ubiegłych | -835 377,79 |
| 4. | Wartość aktywów trwałych | 0,00 |
| 5. | Przeciętne roczne zatrudnienie | 1,00 |

*) dane wstępne

Wszystkie spółki zależne prowadzą księgi rachunkowe i sporządzają sprawozdania finansowe zgodnie z krajowymi standardami rachunkowości.

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

- I. Wojna na Ukrainie wpłynęła na kluczowe obszary funkcjonowania jednostek gospodarczych. Silnie wpływa na wzrost cen materiałów, surowców oraz wzrost kosztów działalności. Wszystkie te zjawiska poszerzają obszar niepewności i mogą znacząco wpływać na sytuację ekonomiczną i wyniki finansowe polskich jednostek gospodarczych. Pomimo tego Zarząd Spółki Abplanalp ocenia, że sytuacja wywołana wojną na Ukrainie obecnie nie ma wpływu na zagrożenie działalności Spółki oraz nie wpłynęła negatywnie na wyniki finansowe Spółki.

Tabela nr 1 Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

| Nazwa grupy składników majątku trwałego | Wartość brutto | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|---------------------|-----------------|---------------------|--------------------------------|
| | Stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Zwiększenia | Przemieszczenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| PODSUMOWANIE WNIP, RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE | 30 873 156,08 | 0,00 | 6 352 339,48 | 0,00 | 2 832 292,32 | 34 393 203,24 |
| Wartości niematerialne i prawne | 1 248 348,29 | 0,00 | 1 777 591,45 | 0,00 | 0,00 | 3 025 939,74 |
| Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne wartości niematerialne i prawne | 1 049 118,29 | 0,00 | 1 185 026,32 | 0,00 | 0,00 | 1 168 074,88 |
| Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 199 230,00 | 0,00 | 1 658 634,86 | 0,00 | 0,00 | 1 857 864,86 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 29 624 807,79 | 0,00 | 4 574 748,03 | 0,00 | 2 832 292,32 | 31 367 263,50 |
| Środki trwałe | 29 404 234,79 | 0,00 | 3 155 674,90 | 0,00 | 1 591 841,74 | 30 968 067,95 |
| grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 2 653 671,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 653 671,00 |
| budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 10 470 478,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 470 478,24 |
| urządzenia techniczne i maszyny | 5 202 486,41 | 0,00 | 1 185 026,32 | 0,00 | 436 986,55 | 5 950 526,18 |
| środki transportu | 10 190 371,82 | 0,00 | 1 769 926,20 | 0,00 | 1 151 716,71 | 10 808 581,31 |
| inne środki trwałe | 887 227,32 | 0,00 | 200 722,38 | 0,00 | 3 138,48 | 1 084 811,22 |
| Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 1 417 735,73 | 0,00 | 1 240 450,58 | 177 285,15 |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie | 220 573,00 | 0,00 | 1 337,40 | 0,00 | 0,00 | 221 910,40 |
| Inwestycje długoterminowe | 3 111 547,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 111 547,18 |
| Nieruchomości | 460 107,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 460 107,18 |
| Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Długoterminowe aktywa finansowe | 2 651 440,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 651 440,00 |
| w jednostkach powiązanych | 1 649 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 649 900,00 |
| udziały lub akcje | 1 649 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 649 900,00 |
| inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 1 001 540,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 001 540,00 |
| udziały lub akcje | 1 001 540,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 001 540,00 |
| inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nazwa grupy składników majątku trwałego | Umorzenie - amortyzacja | | | | | | Wartość netto | |
|--------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|---------------------|------------------|---------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| | Stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Amortyzacja za rok | Inne zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| PODSUMOWANIE WNIP, RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE | 14 658 004,62 | 0,00 | 2 535 877,43 | 0,00 | 1 663 261,18 | 15 530 620,87 | 16 215 151,46 | 18 862 582,37 |
| Wartości niematerialne i prawne | 954 649,84 | 0,00 | 18 577,53 | 0,00 | 0,00 | 973 227,37 | 293 698,45 | 2 052 712,37 |

| | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne wartości niematerialne i prawne | 954 649,84 | 0,00 | 18 577,53 | 0,00 | 0,00 | 973 227,37 | 94 468,45 | 194 847,51 |
| Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 199 230,00 | 1 857 864,86 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 13 703 354,78 | 0,00 | 2 517 299,90 | 0,00 | 1 663 261,18 | 14 557 393,50 | 15 921 453,01 | 16 809 870,00 |
| Środki trwałe | 13 703 354,78 | 0,00 | 2 517 299,90 | 0,00 | 1 663 261,18 | 14 557 393,50 | 15 700 880,01 | 16 410 674,45 |
| grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 653 671,00 | 2 653 671,00 |
| budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 3 170 218,85 | 0,00 | 261 546,94 | 0,00 | 0,00 | 3 431 765,79 | 7 300 259,39 | 7 038 712,45 |
| urządzenia techniczne i maszyny | 2 881 846,81 | 0,00 | 831 002,79 | 0,00 | 625 807,39 | 3 087 042,21 | 2 320 639,60 | 2 863 483,97 |
| środki transportu | 6 809 208,57 | 0,00 | 1 348 506,54 | 0,00 | 1 034 315,31 | 7 123 399,80 | 3 381 163,25 | 3 685 181,51 |
| inne środki trwałe | 842 080,55 | 0,00 | 76 243,63 | 0,00 | 3 138,48 | 915 185,70 | 45 146,77 | 169 625,52 |
| Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 177 285,15 |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 220 573,00 | 221 910,40 |
| Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 5 940,72 | 0,00 | 0,00 | 5 940,72 | 3 111 547,18 | 3 105 606,46 |
| Nieruchomości | 0,00 | 0,00 | 5 940,72 | 0,00 | 0,00 | 5 940,72 | 460 107,18 | 454 166,46 |
| Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 651 440,00 | 2 651 440,00 |
| w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 649 900,00 | 1 649 900,00 |
| udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 649 900,00 | 1 649 900,00 |
| inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 001 540,00 | 1 001 540,00 |
| udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 001 540,00 | 1 001 540,00 |
| inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Tabela nr 2 Podział zobowiązań długoterminowych

| Zobowiązania (pasywa) | Okres spłaty | | | | | | Razem | |
|-----------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| | do 1 roku | | od 1 - 3 lat | | od 3 - 5 lat / ponad 5 lat | | | |
| | stan na | | | | | | | |
| | początek roku | koniec roku | początek roku | koniec roku | początek roku | koniec roku | początek roku | koniec roku |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 909 825,96 | 354 475,93 | 0,00 | 0,00 | 909 825,96 | 354 475,93 |
| Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | 909 825,96 | 354 475,93 | 0,00 | 0,00 | 909 825,96 | 354 475,93 |
| a). kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 497 196,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 497 196,00 | 0,00 |
| b). z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c). inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 412 629,96 | 354 475,93 | 0,00 | 0,00 | 412 629,96 | 354 475,93 |
| d). inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 909 825,96 | 354 475,93 | 0,00 | 0,00 | 909 825,96 | 354 475,93 |