

Kolejowe Zakłady Automatyki S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2020** do **31.12.2020**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Kolejowe Zakłady Automatyki S.A.

Siedziba: Asnyka 32/, 40-696 Katowice

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

4212Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 6341008744

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000087900

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

1. Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

2. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej do 3 500,00 zł są odnoszone jednorazowo w koszty okresu.

3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

2. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych lub według ceny rynkowej, bądź inaczej określonej wartości godziwej.

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

5. Udziały w innych jednostkach oraz inne niż inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej albo skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności;
6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej.
7. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
8. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
9. Należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych wycenia się według skorygowanej ceny nabycia.
10. Przychody z wykonania niezakończonych usług objętych umową o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy wycenia się proporcjonalnie do stopnia jej zaawansowania.
11. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty (z wyjątkiem zobowiązań finansowych).
12. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
13. Kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów i akcji własnych oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego:

Spółka sporządza rachunek zysków i strat metodą porównawczą.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. 2019 poz. 351 z późn. zm.) według załącznika nr 1 do tej ustawy.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	22 516 245,19	17 602 583,32
I. Wartości niematerialne i prawne	3 831 713,33	4 217 045,58
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 831 713,33	4 217 045,58
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 384 479,86	6 283 106,81
1. Środki trwałe	6 102 479,86	4 899 712,90
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	578 144,34	582 404,47
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 155 540,53	3 065 407,04
c) urządzenia techniczne i maszyny	374 078,43	239 429,42
d) środki transportu	1 961 406,20	971 396,80
e) inne środki trwałe	33 310,36	41 075,17
2. Środki trwałe w budowie	1 282 000,00	1 383 393,91
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	10 429 000,00	6 455 104,93
1. Nieruchomości	10 429 000,00	6 455 104,93
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	871 052,00	647 326,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	871 052,00	647 326,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	67 110 540,00	53 549 797,56
I. Zapasy	6 240 716,63	7 892 183,94
1. Materiały	5 485 021,17	7 467 833,72
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe	327 192,17	119 961,40
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	428 503,29	304 388,82
II. Należności krótkoterminowe	55 664 375,05	39 009 420,99
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	55 664 375,05	39 009 420,99
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51 389 340,39	35 826 199,29
- do 12 miesięcy	51 389 340,39	35 826 199,29
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		347,50
c) inne	4 275 034,66	3 094 929,20
d) dochodzone na drodze sądowej		87 945,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	993 165,32	59 075,27
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	993 165,32	59 075,27
a) w jednostkach powiązanych		

- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	993 165,32	59 075,27
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	993 165,32	59 075,27
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 212 283,00	6 589 117,36
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	89 626 785,19	71 152 380,88

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	25 679 331,69	20 747 846,78
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	9 653 400,00	9 653 400,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	11 094 446,78	2 168 610,96
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		6 119 803,04
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		6 119 803,04
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	4 931 484,91	2 806 032,78
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	63 947 453,50	50 404 534,10
I. Rezerwy na zobowiązania	1 907 578,05	2 012 867,60
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	908 118,00	964 326,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	287 388,00	200 573,66
- długoterminowa	267 621,00	170 995,48
- krótkoterminowa	19 767,00	29 578,18
3. Pozostałe rezerwy	712 072,05	847 967,94
- długoterminowe	712 072,05	363 585,57
- krótkoterminowe		484 382,37
II. Zobowiązania długoterminowe	4 129 059,45	1 005 433,15
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	4 129 059,45	1 005 433,15
a) kredyty i pożyczki	3 062 498,00	527 150,75
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	952 272,43	331 198,80
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	114 289,02	147 083,60
III. Zobowiązania krótkoterminowe	50 284 090,14	36 270 889,04
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		

- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	50 283 547,74	36 269 635,64
a) kredyty i pożyczki	6 639 017,30	6 195 737,43
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	750 020,27	494 052,93
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	34 999 297,29	25 768 417,76
- do 12 miesięcy	34 999 297,29	25 768 417,76
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 645 237,23	2 778 834,93
h) z tytułu wynagrodzeń	982 014,47	812 166,97
i) inne	267 961,18	220 425,62
4. Fundusze specjalne	542,40	1 253,40
IV. Rozliczenia międzyokresowe	7 626 725,86	11 115 344,31
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 626 725,86	11 115 344,31
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	7 626 725,86	11 115 344,31
PASYWA RAZEM	89 626 785,19	71 152 380,88

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	127 211 495,31	103 498 324,37
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	127 211 495,31	103 060 909,37
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		437 415,00
B. Koszty działalności operacyjnej	125 115 982,28	95 140 779,25
I. Amortyzacja	1 418 626,70	1 182 020,50
II. Zużycie materiałów i energii	36 413 403,42	18 867 603,50
III. Usługi obce	34 247 811,42	26 272 956,07
IV. Podatki i opłaty, w tym:	434 707,06	515 489,42
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	12 971 919,22	9 877 577,94
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 982 214,02	2 077 991,71
- emerytalne	1 133 438,20	468 458,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 226 629,08	1 558 166,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	35 420 671,36	34 788 973,72
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 095 513,03	8 357 545,12
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 393 713,11	1 204 119,88
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	33 198,51	14 065,04
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	5 360 514,60	1 190 054,84
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 335 189,39	5 662 409,91
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		941 473,38
III. Inne koszty operacyjne	1 335 189,39	4 720 936,53
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	6 154 036,75	3 899 255,09
G. Przychody finansowe	2 273,91	30,68
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		

II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	2 273,91	30,68
H. Koszty finansowe	518 207,75	711 225,99
I. Odsetki, w tym:	244 830,29	532 473,60
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	273 377,46	178 752,39
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 638 102,91	3 188 059,78
J. Podatek dochodowy	706 618,00	382 027,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 931 484,91	2 806 032,78

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 747 846,78	17 941 814,00
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 747 846,78	17 941 814,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	20 747 846,78	17 941 814,00
1. Kapitał podstawowy	9 653 400,00	9 653 400,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 653 400,00	9 653 400,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 653 400,00	9 653 400,00
2. Kapitał zapasowy	11 094 446,78	2 168 610,96
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 168 610,96	1 863 108,02
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	8 925 835,82	305 502,94
a) zwiększenie (z tytułu)	8 925 835,82	305 502,94
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)	2 806 032,78	305 502,94
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	6 119 803,04	
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	11 094 446,78	2 168 610,96
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Kapitały rezerwowe		6 119 803,04
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	6 119 803,04	2 606 519,21

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-6 119 803,04	3 513 283,83
a) zwiększenie (z tytułu)		3 513 283,83
b) zmniejszenie (z tytułu)	6 119 803,04	
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		6 119 803,04
5. Wynik z lat ubiegłych		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 806 032,78	3 818 786,77
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 806 032,78	3 818 786,77
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 806 032,78	3 818 786,77
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	2 806 032,78	3 818 786,77
- przeznaczenia na kapitał zapasowy	2 806 032,78	3 818 786,77
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	4 931 484,91	2 806 032,78
a) zysk netto	4 931 484,91	2 806 032,78
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	25 679 331,69	20 747 846,78
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	25 679 331,69	20 747 846,78

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	4 931 484,91	2 806 032,78
II. Korekty razem	-4 086 412,07	3 798 447,57
1. Amortyzacja	1 418 626,70	1 182 020,50
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	518 207,75	665 225,02
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-3 973 895,07	17 300,00
5. Zmiana stanu rezerw	1 121 179,45	1 581 438,05
6. Zmiana stanu zapasów	1 651 467,31	-289 694,10
7. Zmiana stanu należności	-18 528 620,82	8 294 550,29
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	15 074 927,28	-4 639 598,78
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 335 510,09	-3 012 793,41
10. Inne korekty	-32 794,58	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	845 072,84	6 604 480,35

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	54 214,64	17 300,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	54 214,64	17 300,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	340 698,25	1 124 925,10
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	340 698,25	1 124 925,10
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		

a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-286 483,61	-1 107 625,10
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	8 036 415,85	4 500 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	8 034 141,94	4 500 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	2 273,91	
II. Wydatki	6 326 016,75	9 968 003,91
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	5 057 788,73	8 851 667,59
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	750 020,27	451 111,30
8. Odsetki	290 351,10	486 472,63
9. Inne wydatki finansowe	227 856,65	178 752,39
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 710 399,10	-5 468 003,91
D. Przepływy pieniężne netto, razem	2 268 988,33	28 851,34
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	934 090,05	28 851,34
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	59 075,27	30 223,93
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	993 165,32	59 075,27
- o ograniczonej możliwości dysponowania	24 972,40	2 023,40

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	5 638 102,91	3 188 059,78
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
Pozostałe		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	5 827 263,41	8 659 781,94
Pozostałe	5 827 263,41	8 659 781,94
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	3 540 444,60	
Pozostałe	3 540 444,60	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 691 236,19	6 963 983,06
Pozostałe	1 691 236,19	6 963 983,06
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1 236 156,58	319 981,39
Pozostałe	1 236 156,58	319 981,39
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	366 681,70	506 032,29
Pozostałe	366 681,70	506 032,29
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	719 615,94	
Pozostałe	719 615,94	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	5 192 379,00	1 306 210,00
K. Podatek dochodowy	986 552,00	248 180,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

JOANNA BAUER dnia 2021-07-28

Rafał Wiktor Regulski dnia 2021-07-28

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA ZA ROK 2020

Dodatkowe_informacje_i_objasnienia_za_rok_2020.pdf