

# **Kolejowe Zakłady Automatyki S.A.**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2019** do **31.12.2019**

# 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 sporządzone za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

## 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. Wartość firmy jest to nadwyżka ceny nabycia jednostki lub jej zorganizowanej części nad niższą od niej wartością przejętych aktywów netto wycenionych według wartości godziwych. Wykazuje się ją w aktywach bilansu w odrębnej pozycji "Wartości niematerialnych i prawnych" jako „wartość firmy”. Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco: Wartość firmy: 5 lat. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych.

3. 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 złotych odnoszone są jednorazowo w koszty.

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

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.

3. 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.

4. 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;

5. 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.

6. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

7. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

8. Należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych wycenia się według skorygowanej ceny nabycia.

9. 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.

10. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty (z wyjątkiem zobowiązań finansowych).

11. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

12. 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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>17 602 583,32</b>	<b>16 717 606,09</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>4 217 045,58</b>	<b>4 657 833,60</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	4 217 045,58	4 657 833,60
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>6 283 106,81</b>	<b>5 475 986,36</b>
1. Środki trwałe	4 899 712,90	4 996 019,45
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	582 404,47	586 664,59
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 065 407,04	3 150 639,89
c) urządzenia techniczne i maszyny	239 429,42	178 193,56
d) środki transportu	971 396,80	1 033 645,61
e) inne środki trwałe	41 075,17	46 875,80
2. Środki trwałe w budowie	1 383 393,91	479 966,91
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>6 455 104,93</b>	<b>6 455 104,93</b>
1. Nieruchomości	6 455 104,93	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		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>647 326,00</b>	<b>128 681,20</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	647 326,00	128 681,20
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>53 549 797,56</b>	<b>55 488 756,95</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>7 892 183,94</b>	<b>7 602 489,84</b>
1. Materiały	7 467 833,72	372 527,92
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe	119 961,40	
4. Towary		6 816 582,30
5. Zaliczki na dostawy i usługi	304 388,82	413 379,62
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>39 009 420,99</b>	<b>47 303 971,28</b>
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	39 009 420,99	47 303 971,28
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	35 826 199,29	40 559 538,43
- do 12 miesięcy	35 826 199,29	40 559 538,43
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	347,50	4 101 903,14
c) inne	3 094 929,20	2 642 529,71
d) dochodzone na drodze sądowej	87 945,00	
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>59 075,27</b>	<b>30 223,93</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	59 075,27	30 223,93
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	59 075,27	30 223,93
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	59 075,27	30 223,93
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>6 589 117,36</b>	<b>552 071,90</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>71 152 380,88</b>	<b>72 206 363,04</b>

**BILANS**

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>20 747 846,78</b>	<b>17 941 814,00</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>9 653 400,00</b>	<b>9 653 400,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>2 168 610,96</b>	<b>1 863 108,02</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>6 119 803,04</b>	<b>2 606 519,21</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	6 119 803,04	2 606 519,21
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>2 806 032,78</b>	<b>3 818 786,77</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>50 404 534,10</b>	<b>54 264 549,04</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 012 867,60</b>	<b>431 429,55</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	964 326,00	205 320,13
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	200 573,66	226 109,42
- długoterminowa	170 995,48	
- krótkoterminowa	29 578,18	226 109,42
3. Pozostałe rezerwy	847 967,94	
- długoterminowe	363 585,57	
- krótkoterminowe	484 382,37	
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1 005 433,15</b>	<b>2 425 424,08</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 005 433,15	2 425 424,08
a) kredyty i pożyczki	527 150,75	1 677 296,75
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	331 198,80	454 795,76
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	147 083,60	293 331,57
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>36 270 889,04</b>	<b>43 835 247,95</b>

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	36 269 635,64	43 826 811,61
a) kredyty i pożyczki	6 195 737,43	9 397 259,02
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	494 052,93	363 539,44
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	25 768 417,76	32 434 391,66
- do 12 miesięcy	25 768 417,76	32 434 391,66
- 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	2 778 834,93	913 070,68
h) z tytułu wynagrodzeń	812 166,97	697 092,11
i) inne	220 425,62	21 458,70
4. Fundusze specjalne	1 253,40	8 436,34
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>11 115 344,31</b>	<b>7 572 447,46</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	11 115 344,31	7 572 447,46
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	11 115 344,31	7 572 447,46
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>71 152 380,88</b>	<b>72 206 363,04</b>



## 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
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>103 498 324,37</b>	<b>92 597 217,60</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	103 060 909,37	92 597 217,60
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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>95 140 779,25</b>	<b>89 888 647,38</b>
I. Amortyzacja	1 182 020,50	1 088 753,58
II. Zużycie materiałów i energii	18 867 603,50	25 224 246,36
III. Usługi obce	26 272 956,07	18 937 177,47
IV. Podatki i opłaty, w tym:	515 489,42	611 762,82
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	9 877 577,94	8 697 773,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 077 991,71	1 533 034,51
- emerytalne	468 456,58	655 501,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 558 166,39	1 879 017,79
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	34 788 973,72	31 916 881,06
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>8 357 545,12</b>	<b>2 708 570,22</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 204 119,88</b>	<b>3 027 269,93</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	14 065,04	2 439,02
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		739 000,00
IV. Inne przychody operacyjne	1 190 054,84	2 285 830,91
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>5 662 409,91</b>	<b>1 233 728,55</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	941 473,38	
III. Inne koszty operacyjne	4 720 936,53	1 233 728,55
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>3 899 255,09</b>	<b>4 502 111,60</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>30,68</b>	<b>18 011,11</b>
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	30,68	18 011,11
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>711 225,99</b>	<b>652 316,51</b>
I. Odsetki, w tym:	532 473,60	622 287,64
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	178 752,39	30 028,87
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>3 188 059,78</b>	<b>3 867 806,20</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>382 027,00</b>	<b>49 019,43</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>2 806 032,78</b>	<b>3 818 786,77</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący  
rok obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>17 941 814,00</b>	<b>14 487 927,23</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>17 941 814,00</b>	<b>14 487 927,23</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>9 653 400,00</b>	<b>9 653 400,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>9 653 400,00</b>	<b>9 653 400,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>1 863 108,02</b>	<b>1 772 765,68</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	305 502,94	90 342,34
a) zwiększenie (z tytułu)	305 502,94	90 342,34
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)	305 502,94	90 342,34
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>2 168 610,96</b>	<b>1 863 108,02</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>2 606 519,21</b>	<b>1 932 482,29</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	3 513 283,83	674 036,92
a) zwiększenie (z tytułu)	3 513 283,83	674 036,92
b) zmniejszenie (z tytułu)		

<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>6 119 803,04</b>	<b>2 606 519,21</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>3 818 786,77</b>	<b>1 129 279,26</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>3 818 786,77</b>	<b>1 129 279,26</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>3 818 786,77</b>	<b>1 129 279,26</b>
a) Zwiększenie (z tytułu)		1,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		1,00
b) Zmniejszenie (z tytułu)	3 818 786,77	1 129 280,26
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>6. Wynik netto</b>	<b>2 806 032,78</b>	<b>3 818 786,77</b>
a) zysk netto	2 806 032,78	3 818 786,77
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>20 747 846,78</b>	<b>17 941 814,00</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>20 747 846,78</b>	<b>17 941 814,00</b>

## 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

<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>2 806 032,78</b>	<b>3 818 786,77</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>3 798 447,57</b>	<b>-1 245 519,97</b>
1. Amortyzacja	1 182 020,50	1 088 753,58
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	665 225,02	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	17 300,00	
5. Zmiana stanu rezerw	1 581 438,05	108 477,28
6. Zmiana stanu zapasów	-289 694,10	-1 727 442,46
7. Zmiana stanu należności	8 294 550,29	-24 579 068,93
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 639 598,78	18 611 280,82
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 012 793,41	5 252 479,74
10. Inne korekty		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>6 604 480,35</b>	<b>2 573 266,80</b>

### B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

<b>I. Wpływy</b>	<b>17 300,00</b>	<b>2 439,02</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 300,00	2 439,02
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		
<b>II. Wydatki</b>	<b>1 124 925,10</b>	<b>546 772,52</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 124 925,10	546 772,52
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		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>-1 107 625,10</b>	<b>-544 333,50</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>4 500 000,00</b>	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	4 500 000,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
<b>II. Wydatki</b>	<b>9 968 003,91</b>	<b>2 015 695,84</b>
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	8 851 667,59	575 073,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	451 111,30	818 335,20
8. Odsetki	486 472,63	622 287,64
9. Inne wydatki finansowe	178 752,39	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>-5 468 003,91</b>	<b>-2 015 695,84</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>28 851,34</b>	<b>13 237,46</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>28 851,34</b>	<b>13 237,46</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>30 223,93</b>	<b>16 986,47</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>59 075,27</b>	<b>30 223,93</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 023,40	8 436,34

## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok  
obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>3 188 059,78</b>	<b>3 867 806,20</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	8 659 781,94	3 229 669,15
Pozostałe	8 659 781,94	3 229 669,15
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	6 963 983,06	1 808 330,28
Pozostałe		1 808 330,28
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	319 981,39	749 626,21
Pozostałe		749 626,21
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	506 032,29	3 299 985,96
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>1 306 210,00</b>	
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>248 180,00</b>	

**PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

**JOANNA BAUER** dnia 2020-09-03

**Rafał Wiktor Regulski** dnia 2020-09-03

**Bogdan Jan Kucharski** dnia 2020-09-03



## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe\_informacje\_i\_objasnienia\_2019.pdf